

40501053

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114年12月31日)

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

臺北市立第一女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立第一女子高級中學編

臺北市地方教育發展基金 114 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 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	562,966,162	500,696,821	62,269,341	12.44
基金用途	528,244,168	529,200,988	- 956,820	- 0.18
賸餘(短絀)	34,721,994	- 28,504,167	63,226,161	--
餘絀情形：			-	
基金餘額	132,753,155	98,031,161	34,721,994	35.42
現金流量①：			-	
現金及約當現金之淨增(減)	15,758,912	- 18,697,025	34,455,937	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

總 說 明

中華民國 114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503,034,000元，決算數488,182,133元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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5,078,000元，決算數5,013,004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23,881,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,400,000元)，

決算數35,049,031元。

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

總 說 明

中華民國 114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數562,966,162元，較預算數539,249,000元，增加23,717,162元，計增4.40%。

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30,000元，較預算數0元，增加30,000元。

主要係因：

光復樓古蹟修復及再利用工程扣罰停工懲罰性違約金所致。

2.服務收入：決算數1,211,354元，較預算數1,154,000元，增加57,354元，計增4.97%。

3.財產處分收入：決算數40,533元，較預算數70,000元，減少29,467元，計減42.10%。

主要係因：

報廢財產殘值收入覈實繳庫較預期收入減少所致。

4.租金收入：決算數103,632元，較預算數101,000元，增加2,632元，計增2.61%。

5.公庫撥款收入：決算數488,688,434元，較預算數482,773,000元，增加5,915,434元，計增1.23%。

6.政府其他撥入收入：決算數11,257,385元，較預算數0元，增加11,257,385元。

主要係因：教育部補助

(1)RA3213：113學年度戶外教育計畫經費235,000元。

(2)RA3237：113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,089,376元。

(3)RA3244：113-1高中第二外語教育計畫經費13,224元。

(4)RA3245：113學年度高中科學班實驗計畫1,981,894元。

(5)RA3278：113學年度高中本土語開課經費125,733元。

(6)RA3278：113學年度高中原住民語開課經費90,133元。

(7)RA3278：113學年度高中臺灣手語開課經費45,631元。

(8)RA3626：113學年度藝術與美感教育深耕計畫176,636元。

(9)RA3A50：113學年度中小學人工智慧教育計畫226,724元。

(10)RA3263：113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫677,841元。

(11)RA4219：114年度補助公立高中學校充實行政人力經費360,000元。

(12)RA4217：114年度高中學校學生校園刊物印製費18,900元。

(13)RA4A53：114年度新興科技教學遠距示範服務計畫之FAB LAB促進學校450,000元。

(14)RA4205：113-2高中優質化輔助方案(經常門)657,625元。

(15)RA4803：114年度執行強化校園安全防護工作10,500元。

(16)RA4907：114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫27,300元。

(17)RA4731：114年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費40,000元。

(18)RA4A63：推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元及數位內容及教學軟體412,267元。

(19)RA3717：113學年補助高中運動防護員計畫經費470,860元。

(20)RA4940：師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費8,250元。

(21)RA4728：114年補助辦理高中以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施39,099元。

(22)RA4192：114學年度戶外教育計畫17,936元。

(23)RA4244：113學年度第2學期高級中等學校第二外語教育計畫12,256元。

(24)RA4774：114學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費72,261元。

(25)RA4238：114學年度北一女中林師商借至大陸地區華東臺商子女學校經費608,143元。

(26)RA4511：臺北市114-1視障學生教材教具製作購置經費30,000元。

(27)RA4245：114學年度科學班實驗計畫經費第1期款761,851元。

(28)RA4263：114學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫247,361元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

總 說 明

中華民國 114 年度

- (29)RA4237：114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費387,427元。
- (30)RA4784：114補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。
- (31)RA4293：114-1高中優質化補助方案經常門605,974元及資本門42,943元。
- (32)114學年度高中本土語開課經費73,380元。
- (33)114學年度高中原住民語開課經費35,884元。
- (34)114學年度高中臺灣手語開課經費22,576元。
- (35)樂器汰換補助計畫1,150,400元。

7.使用規費收入：決算數210,600元，較預算數207,000元，增加3,600元，計增1.74%。

8.學雜費收入：決算數46,629,303元，較預算數42,095,000元，增加4,534,303元，計增10.77%。

9.受贈收入：決算數14,726,113元，較預算數12,500,000元，增加2,226,113元，計增17.81%。

10.雜項收入：決算數68,808元，較預算數349,000元，減少280,192元，計減80.28%。

主要係因：

- (1)1~12月房租津貼22,563元。
- (2)遺失物處分收入計19,685元。
- (3)學生證補辦費11,187元。
- (4)113年度購置學生社團用除濕機1台貨物稅退稅500元。
- (5)收回113年溢發未銓審教師黃筱媛薪資11,760元、112年考績1,960元、未休假加班費653元，共計14,373元。
- (6)政府採購電子領標劃帳費500元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數528,244,168元，較預算數531,993,000元，減少3,748,832元，計減0.70%。

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488,182,133元，較預算數503,034,000元，減少14,851,867元，計減2.95%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數5,013,004元，較預算數5,078,000元，減少64,996元，計減1.28%。
- 3.建築及設備計畫：決算數35,049,031元，較預算數23,881,000元，增加11,168,031元，計增46.77%。

主要係因：

- (1)預算-專業計時器、重量毯、音樂科教學軟體等贖餘75,828元。
- (3)補辦預算-筆記型電腦等實支5,129,699元。
- (4)併決-傳達室整修工程首、末期空污費計5,347元。
- (5)併決-至善樓105、106教師辦公室OA裝修工程計732,510元。
- (6)併決-至善樓115、308教師辦公室暨116教師會辦公室整修工程計1,118,836元。
- (7)併決-學珠樓國際會議中心空調主機更換工程計716,428元。
- (8)併決-114年8月29日及31日火災後復原整修計3,410,645元。
- (9)併決-至善樓生物實驗室整修工程施工費297,598元。
- (10)預算-至善樓生物實驗室整修工程工管費贖餘5,936元。
- (11)預算-跑道與中央綜合球場及戶外籃球場整修工程贖餘161,268元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數34,721,994元，較預算贖餘數7,256,000元，計相差27,465,994元。

主要係因：

政府撥入收入、學雜費收入及受贈收入等較預期增加；用人費用及業務費等覈實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

總 說 明

中華民國 114年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入30,847,564元。
投資活動之淨現金流出15,313,489元。
籌資活動之淨現金流入224,837元。
本年度現金及約當現金之淨增15,758,912元。
期初現金及約當現金11,908,020元。
期末現金及約當現金27,666,932元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為620,208,235元，包括：

流動資產43,655,649元，較上年度17,582,695元，增加26,072,954元，主要係因認列高中免學費補助款致其他應收款增加。

長期貸墊款及準備金108,444,140元，較上年度101,471,975元，增加6,972,165元，主要係因獎學金、教學設備及環境改善等捐款增加致其他準備金增加。

固定資產466,588,831元，較上年度480,232,611元，減少13,643,780元，主要係因固定資產按月提列折舊。

無形資產443,611元，較上年度739,075元，減少295,464元，主要係因電腦軟體提列攤銷及報廢軟體所致。

其他資產1,076,004元，較上年度277,499元，增加798,505元，主要係因帳列暫付款覈實增加所致。

決算日負債總額為20,422,638元，包括：

流動負債11,433,510元，較上年度12,970,236元，減少1,536,726元，主要係因帳列應付代收款項較少所致。

其他負債8,989,128元，較上年度8,330,772元，增加658,356元，主要係因勞工退休準備金收益分配致應付退休及離職金增加所致。

決算日淨資產為599,785,597元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數30,140,981元及補辦預算數5,400,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表後附「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後附「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。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	539,249,000	100.00	562,966,162	100.00	23,717,162	4.40	500,696,821	100.00
41 徵收及依法分配收入			30,000	0.01	30,000	0.00	200	0.00
4115 違規罰款收入			30,000	0.01	30,000		200	0.00
43 勞務收入	1,154,000	0.21	1,211,354	0.22	57,354	4.97	1,209,872	0.24
431 服務收入	1,154,000	0.21	1,211,354	0.22	57,354	4.97	1,209,872	0.24
45 財產收入	171,000	0.03	144,165	0.03	-26,835	-15.69	406,264	0.08
451 財產處分收入	70,000	0.01	40,533	0.01	-29,467	-42.10	75,291	0.02
452 租金收入	101,000	0.02	103,632	0.02	2,632	2.61	12,000	0.00
45Y 其他財產收入							318,973	0.06
46 政府撥入收入	482,773,000	89.53	499,945,819	88.81	17,172,819	3.56	445,455,597	88.97
462 公庫撥款收入	482,773,000	89.53	488,688,434	86.81	5,915,434	1.23	428,605,000	85.60
46Y 政府其他撥入收入			11,257,385	2.00	11,257,385		16,850,597	3.37
47 規費收入	207,000	0.04	210,600	0.04	3,600	1.74		
473 使用規費收入	207,000	0.04	210,600	0.04	3,600	1.74		
4S 教學收入	42,095,000	7.81	46,629,303	8.28	4,534,303	10.77	39,165,308	7.82
4S1 學雜費收入	42,095,000	7.81	46,629,303	8.28	4,534,303	10.77	39,165,308	7.82
4Y 其他收入	12,849,000	2.38	14,794,921	2.63	1,945,921	15.14	14,459,580	2.89
4Y0 受贈收入	12,500,000	2.32	14,726,113	2.62	2,226,113	17.81	13,922,011	2.78
4YY 雜項收入	349,000	0.06	68,808	0.01	-280,192	-80.28	537,569	0.11
5 基金用途	531,993,000	98.65	528,244,168	93.83	-3,748,832	-0.70	529,200,988	105.69
52 高中及高職教育計畫	503,034,000	93.28	488,182,133	86.72	-14,851,867	-2.95	488,914,076	97.65
5L 一般行政管理計畫	5,078,000	0.94	5,013,004	0.89	-64,996	-1.28	3,357,953	0.67
5M 建築及設備計畫	23,881,000	4.43	35,049,031	6.23	11,168,031	46.77	36,928,959	7.38
購建固定資產	23,851,000	4.42	35,027,031	6.22	11,176,031	46.86	36,894,159	7.37
其他	30,000	0.01	22,000	0.00	-8,000	-26.67	34,800	0.01
本期賸餘(短絀)	7,256,000		34,721,994		27,465,994	378.53	-28,504,167	
期初基金餘額	118,850,000		98,031,161		-20,818,839	-17.52	126,535,328	
解繳公庫								
期末基金餘額	126,106,000		132,753,155		6,647,155	5.27	98,031,161	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		30,140,981
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	30,000
431服務收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	57,354
452租金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,632
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	5,915,434
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	11,257,385
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	3,600
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	4,534,303
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,226,113
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,114,160

備註：

地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學
基金來源明細表
 中華民國 114 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	539,249,000	562,966,162	23,717,162	4.40	
41 徵收及依法分配收入		30,000	30,000	0.00	
4115 違規罰款收入		30,000	30,000	0.00	主要係光復樓古蹟修復及再利用工程扣罰停工懲罰性違約金所致。
43 勞務收入	1,154,000	1,211,354	57,354	4.97	
431 服務收入	1,154,000	1,211,354	57,354	4.97	
45 財產收入	171,000	144,165	-26,835	-15.69	
451 財產處分收入	70,000	40,533	-29,467	-42.10	主要係實際報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。
452 租金收入	101,000	103,632	2,632	2.61	
46 政府撥入收入	482,773,000	499,945,819	17,172,819	3.56	
462 公庫撥款收入	482,773,000	488,688,434	5,915,434	1.23	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		11,257,385	11,257,385	0.00	(1)RA3213：113學年度戶外教育計畫經費235,000元。 (2)RA3237：113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,089,376元。 (3)RA3244：113-1高中第二外語教育計畫經費13,224元。 (4)RA3245：113學年度高中科學班實驗計畫1,981,894元。 (5)RA3278：113學年度高中本土語開課經費125,733元。 (6)RA3278：113學年度高中原住民族語開課經費90,133元。 (7)RA3278：113學年度高中臺灣手語開課經費45,631元。 (8)RA3626：113學年度藝術與美感教育深耕計畫176,636元。 (9)RA3A50：113學年度中小學人工智慧教育計畫226,724元。 (10)RA3263：113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫677,841元。 (11)RA4219：114年度補助公立高中學校充實行政人力經費360,000元。 (12)RA4217：114年度高中學校學生校園刊物印製費18,900元。 (13)RA4A53：114年度新興科技教學遠距示範服務計畫之FAB LAB促進學校450,000元。 (14)RA4205：113-2高中優

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					質化輔助方案(經常門)657,625元。 (15)RA4803：114年度執行強化校園安全防護工作10,500元。 (16)RA4907：114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫27,300元。 (17)RA4731：114年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費40,000元。 (18)RA4A63：推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓20,000元及數位內容及教學軟體412,267元。 (19)RA3717：113學年補助高中運動防護員計畫經費470,860元。 (20)RA4940：師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費8,250元。 (21)RA4728：114年補助辦理高中以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施39,099元。 (22)RA4192：114學年度戶外教育計畫17,936元。 (23)RA4244：113學年度第2學期高級中等學校第二外語教育計畫12,256元。 (24)RA4774：114學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費72,261元。 (25)RA4238：114學年度北一女中林師商借至大陸地區華東臺商子女學校經費608,143元。 (26)RA4511：臺北市114-1視障學生教材教具製作購置經費30,000元。 (27)RA4245：114學年度科學班實驗計畫經費第1期

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					款761,851元。 (28)RA4263：114學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫247,361元。 (29)RA4237：114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費387,427元。 (30)RA4784：114補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。 (31)RA4293：114-1高中優質化輔助方案經常門605,974元及資本門42,943元。(32)114學年度高中本土語開課經費73,380元。(33)114學年度高中原住民語開課經費35,884元。(34)114學年度高中臺灣手語開課經費22,576元。(35)樂器汰換補助計畫1,150,400元。
47規費收入	207,000	210,600	3,600	1.74	
473使用規費收入	207,000	210,600	3,600	1.74	
4S 教學收入	42,095,000	46,629,303	4,534,303	10.77	
4S1學雜費收入	42,095,000	46,629,303	4,534,303	10.77	
4Y 其他收入	12,849,000	14,794,921	1,945,921	15.14	
4YO受贈收入	12,500,000	14,726,113	2,226,113	17.81	
4YY雜項收入	349,000	68,808	-280,192	-80.28	房租津貼、遺失物處分收入、收回以前年度支出等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	531,993,000	528,244,168	-3,748,832	-0.70	
52 高中及高職教育計畫	503,034,000	488,182,133	-14,851,867	-2.95	
1 用人費用	456,881,000	438,425,897	-18,455,103	-4.04	
11 正式員額薪資	190,494,720	190,238,342	-256,378	-0.13	
113 職員薪金	189,636,720	189,295,862	-340,858	-0.18	
114 工員工資	858,000	942,480	84,480	9.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	18,747,480	17,057,395	-1,690,085	-9.01	
121 聘用人員薪金	3,641,760	4,874,353	1,232,593	33.85	
122 約僱職員薪金		161,031	161,031		
124 兼職人員酬金	15,105,720	12,022,011	-3,083,709	-20.41	
13 加(夜)班費	3,302,630	2,281,576	-1,021,054	-30.92	
131 延長工時加班費	851,770	568,971	-282,799	-33.20	
134 未休假加班費	2,450,860	1,712,605	-738,255	-30.12	
15 獎金	49,057,220	46,783,294	-2,273,926	-4.64	
151 考績獎金	24,790,160	22,666,479	-2,123,681	-8.57	
152 年終獎金	24,267,060	24,116,815	-150,245	-0.62	
16 退休及卹償金	171,228,866	157,829,504	-13,399,362	-7.83	
161 職員退休及離職金	171,160,226	157,829,504	-13,330,722	-7.79	
162 工員退休及離職金	68,640		-68,640	-100.00	
18 福利費	24,050,084	24,235,786	185,702	0.77	
181 分擔員工保險費	16,885,440	19,123,834	2,238,394	13.26	
183 傷病醫藥費	787,600	491,300	-296,300	-37.62	
185 員工通勤交通費	1,884,684	1,688,442	-196,242	-10.41	
18Y 其他福利費	4,492,360	2,932,210	-1,560,150	-34.73	
2 服務費用	31,089,000	35,586,141	4,497,141	14.47	
21 水電費	7,119,022	7,259,673	140,651	1.98	
212 工作場所電費	5,621,000	6,072,107	451,107	8.03	
214 工作場所水費	849,022	603,857	-245,165	-28.88	
216 氣體費	649,000	583,709	-65,291	-10.06	
22 郵電費	357,500	236,348	-121,152	-33.89	
221 郵費	82,000	52,583	-29,417	-35.87	
222 電話費	275,500	183,765	-91,735	-33.30	
23 旅運費	573,226	1,654,397	1,081,171	188.61	
231 國內旅費	481,690	400,856	-80,834	-16.78	
232 國外旅費		494,684	494,684		
235 貨物運費	71,536	108,472	36,936	51.63	
23Y 其他旅運費	20,000	650,385	630,385	3,151.93	
24 印刷裝訂與廣告費	1,442,800	1,465,344	22,544	1.56	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	1,442,800	1,465,344	22,544	1.56	
25 修理保養及保固費	6,908,386	3,906,265	-3,002,121	-43.46	
252 一般房屋修護費	2,270,000	823,443	-1,446,557	-63.72	
255 機械及設備修護費	2,106,200	1,103,020	-1,003,180	-47.63	
257 雜項設備修護費	2,532,186	1,979,802	-552,384	-21.81	
26 保險費	65,360	70,790	5,430	8.31	
26Y 其他保險費	65,360	70,790	5,430	8.31	
27 一般服務費	1,396,632	4,810,755	3,414,123	244.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,944	214,766	191,822	836.04	
279 外包費	642,288	650,285	7,997	1.25	
27D 計時與計件人員酬金	92,400	3,313,590	3,221,190	3,486.14	
27F 體育活動費	639,000	632,114	-6,886	-1.08	
28 專業服務費	13,226,074	16,182,569	2,956,495	22.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,332,274	12,498,341	3,166,067	33.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	115,400	139,298	23,898	20.71	
289 試務甄選費	251,900	427,230	175,330	69.60	
28A 電腦軟體服務費	926,500	1,308,523	382,023	41.23	
28Y 其他專業服務費	2,600,000	1,809,177	-790,823	-30.42	
3 材料及用品費	7,241,000	6,717,877	-523,123	-7.22	
31 使用材料費	1,940,800	1,689,716	-251,084	-12.94	
315 設備零件	1,940,800	1,689,716	-251,084	-12.94	
32 用品消耗	5,300,200	5,028,161	-272,039	-5.13	
321 辦公(事務)用品	241,626	126,867	-114,759	-47.49	
322 報章雜誌	240,000	271,488	31,488	13.12	
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,894	161,966	75,072	86.39	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	223,425	23,425	11.71	
325 服裝	60,000	98,293	38,293	63.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	44,138	-15,862	-26.44	
32Y 其他用品消耗	4,411,680	4,101,984	-309,696	-7.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	189,000	742,747	553,747	292.99	
42 房租		30,225	30,225		
421 一般房屋租金		30,225	30,225		
44 交通及運輸設備租金	10,000	159,952	149,952	1,499.52	
442 車租	10,000	159,952	149,952	1,499.52	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	179,000	552,570	373,570	208.70	
451 雜項設備租金	179,000	552,570	373,570	208.70	
6 稅捐及規費(強制費)		6,866	6,866		
61 土地稅		348	348		
612 一般土地地價稅		348	348		
63 房屋稅		108	108		
631 一般房屋稅		108	108		
66 規費		6,410	6,410		
661 行政規費與強制費		6,410	6,410		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,918,000	4,493,301	-424,699	-8.64	
72 捐助、補助與獎助	4,049,200	2,451,960	-1,597,240	-39.45	
726 獎助學員生給與	4,049,200	2,451,960	-1,597,240	-39.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	868,800	2,041,341	1,172,541	134.96	
743 獎勵費用	452,800	456,136	3,336	0.74	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	416,000	1,565,205	1,149,205	276.25	
9 其他	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66	
91 其他支出	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66	
91Y 其他	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66	
5L 一般行政管理計畫	5,078,000	5,013,004	-64,996	-1.28	
1 用人費用	53,000	50,866	-2,134	-4.03	
13 加(夜)班費	53,000	50,866	-2,134	-4.03	
131 延長工時加班費	53,000	50,866	-2,134	-4.03	
2 服務費用	4,408,000	4,392,244	-15,756	-0.36	
27 一般服務費	2,440,000	2,424,244	-15,756	-0.65	
279 外包費	2,440,000	2,424,244	-15,756	-0.65	
28 專業服務費	1,788,000	1,788,000			
28Y 其他專業服務費	1,788,000	1,788,000			
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	615,000	567,894	-47,106	-7.66	
32 用品消耗	615,000	567,894	-47,106	-7.66	
321 辦公(事務)用品	615,000	567,894	-47,106	-7.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
71 會費	2,000	2,000			1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有奉准先行辦理數5,400,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含奉准先行辦理執行數5,129,699元。2.決算數較預算數增加11,168,031元，主要係動支教育局統籌款辦理火災復原整修工程、動支其他準備金辦理教師辦公室OA整修工程等所致。
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	23,881,000	35,049,031	11,168,031	46.77	
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	23,881,000	35,049,031	11,168,031	46.77	
51 購建固定資產	2,933,000	7,994,871	5,061,871	172.58	
514 購置機械及設備	2,466,126	4,100,857	1,634,731	66.29	
515 購置交通及運輸設備	55,000	112,600	57,600	104.73	
516 購置雜項設備	411,874	3,781,414	3,369,540	818.10	
52 購置無形資產	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
521 購置電腦軟體	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
54 遞延支出	20,918,000	27,032,160	6,114,160	29.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	718,000	6,993,428	6,275,428	874.02	
542 其他遞延支出	20,200,000	20,038,732	-161,268	-0.80	

地方教育發展基金-臺北市立第一女子高級中學

基金用途明細表

中華民國 114 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)閩客語教學支援人員按節計算，預算數92,400元，決算數238,785元。
- (2)原住民族語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數126,017元。
- (3)臺灣手語教學外聘教師按節計算，預算數0元，決算數68,207元。
- (4)運動防護員計1人，預算數0元，決算數341,455元。
- (5)教育部補助公立高級中等學校充實行政人力計1人，預算數0元，決算數618,716元。
- (6)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、科學班、新興科技等各項計畫人力計5人，預算數0元，決算數1,902,590元。
- (7)人工智慧計畫臨時工作人員按時計算，預算數0元，決算數3,420元。
- (8)第79屆畢業典禮臨時工作人員按時計算，預算數0元，決算數14,400元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人，預算數485,240元，決算數485,210元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數97,048元，決算數0元。
- (3)停車場清潔外包按件計算，預算數60,000元，決算數63,600元。
- (4)職工(技工、工友)業務外包4人，預算數1,920,000元，決算數1,906,424元。
- (5)消化超額職工業務外包按件計算，預算數520,000元，決算數595,295元。
- (6)學珠樓鼠害防治按件計算，預算數0元，決算數24,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數384,865元；決算數245,368元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	704,016,101	-223,044,415	155,759,676
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	476,227,162	-55,765,141	140,196,676
機械及設備	128,042,393	-99,909,018	7,246,126
交通及運輸設備	12,926,578	-10,448,658	565,000
雜項設備	86,080,893	-56,921,598	7,721,874
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	739,075		30,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：增加數可用預算數計140,196,676元，係法定預算數140,196,676元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計7,246,126元，係法定預算數5,606,126元及補辦預算1,640,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計565,000元，係法定預算數505,000元及補辦預算60,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計7,721,874元，係法定預算數4,021,874元、補辦預算3,700,000元。
- 5.購建中固定資產：減少數可用預算數計147,396,676元，係法定預算數147,396,676元。
- 6.電腦軟體：增加數可用預算數30,000元，係法定預算數30,000元。減少數可用預算數計382,920元，係法定預算數382,920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5,857,357元，變動原因為：(1)增置：精密電子天平等計4,100,857元。(2)受贈：家長會捐贈投影機1部等計1,304,000元。(3)撥入：科教館撥入科展獎助金分攤購置筆記記憶體計21,700元、教育局補助款購置商務筆記型電腦等計430,800元，共計452,500元。減少數計22,957,155元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計22,957,155元。

北市立第一女子高級中學

產明細表

114 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		
11,274,916	147,779,596	26,307,960	1,093,800	467,032,442
			-5,669,424	414,792,597
5,857,357		22,957,155	10,687,957	21,721,534
112,600		857,704	121,183	1,853,999
5,282,959		2,175,637	-4,045,916	28,220,701
	147,396,676			
22,000	382,920	317,464		443,611

註 2、交通及運輸設備：

增加數計112,600元，變動原因為：(1)增置：四單體專業喇叭及前級混音器等計112,600元。

減少數計857,704元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音器等計857,704元。

3、雜項設備：增加數計5,282,959元，變動原因為：(1)增置：重量毯等計3,781,414元。(2)撥入：士林高商撥入智慧點餐機3台計112,545元，教育局補助款購置校園夜間照明感應燈等計1,259,500元，體育局撥入臺北市基層競技運動選手訓練站環境改善及器材設備補助款購置跑步機計35,000元，共計1,407,045元。(3)受贈：家長會捐贈蒸飯箱5座計94,500元。

減少數計2,175,637元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計2,172,037元。(2)減值：國稅局退還減徵貨物稅稅額-減列上年度購置除濕機3台帳列價值計3,600元。

4、電腦軟體：增加數計22,000元，變動原因為：(1)增置：音樂科教學軟體計22,000元。

減少數計317,464元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：114/1/1~12/31累計攤銷金額309,201元。(2)報廢：因不使用而減損之軟體金額8,263元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.房屋及建築：係因珍貴財產光復樓建物整修後增值161,496,223元，本校帳列事業用，財管系統列公務用。

2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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		2,466,126	1,640,000		4,106,126	4,100,857	-5,269	
機械及設備		2,466,126	1,640,000		4,106,126	4,100,857	-5,269	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000	60,000		115,000	112,600	-2,400	
交通及運輸設備		55,000	60,000		115,000	112,600	-2,400	
購建中固定資產								
雜項設備		411,874	3,700,000		4,111,874	3,781,414	-330,460	
雜項設備		411,874	3,700,000		4,111,874	3,781,414	-330,460	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,933,000	5,400,000		8,333,000	7,994,871	-338,129	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,400,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	134,000
購置機械及設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	723,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	50,000
購置機械及設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	733,000
購置交通及運輸設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	60,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	2,314,000
購置雜項設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	1,010,000
購置雜項設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	376,000

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

員工人數彙計表

中華民國 114 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	212	207	-5	
職員	203	196	-7	
技工	2	2	0	
聘用	7	9	2	依113.09.06府授人管字第1130140337號函、114.03.11府授人管字第1140110235號函新增約聘學務創新人力2名。
工友	0	0	0	
合計	212	207	-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)閩客語教學支援人員按節計算。
- (2)原住民族語教學外聘教師按節計算。
- (3)臺灣手語教學外聘教師按節計算。
- (4)運動防護員計1人。
- (5)教育部補助公立高級中等學校充實行政人力計1人。
- (6)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、科學班、新興科技等各項計畫人力計5人。
- (7)人工智慧計畫臨時工作人員按時計算。
- (8)第79屆畢業典禮臨時工作人員按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人。
- (3)停車場清潔外包按件計算。
- (4)職工(技工、工友)業務外包4人。
- (5)消化超額職工業務外包按件計算。
- (6)學珠樓鼠害防治按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									合計	兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費			
高中及高職教育計畫	190,494,720	3,641,760	3,302,630		49,057,220	171,228,866		24,050,084		441,775,280	15,105,720	456,881,000
正式人員	190,494,720		3,253,486		48,602,000	21,157,464		23,232,616		286,740,286		286,740,286
聘僱人員		3,641,760	49,144		455,220	218,508		655,468		5,020,100		5,020,100
兼任人員											15,105,720	15,105,720
其他人員						149,852,894		162,000		150,014,894		150,014,894
一般行政管理計畫			53,000							53,000		53,000
正式人員			53,000							53,000		53,000
聘僱人員												
合 計	190,494,720	3,641,760	3,355,630		49,057,220	171,228,866		24,050,084		441,828,280	15,105,720	456,934,000

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，114年度預算編列205人，計24,790,160元，執行結果決算174人，計22,666,479元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列212人，計24,267,060元，執行結果決算224人，計24,116,815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)閩客語教學支援人員經費，預算數92,400元，決算數238,785元。
- (2)原住民族語教學外聘教師經費，預算數0元，決算數126,017元。
- (3)臺灣手語教學外聘教師經費，預算數0元，決算數68,207元。
- (4)運動防護員經費，預算數0元，決算數341,455元。
- (5)教育部補助公立高級中等學校充實行政人力經費，預算數0元，決算數618,716元。
- (6)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、科學班、新興科技等各項計畫人力經費，預算數0元，決算數1,902,590元。
- (7)人工智慧計畫臨時工作人員經費，預算數0元，決算數3,420元。
- (8)第79屆畢業典禮臨時工作人員經費，預算數0元，決算數14,400元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費，預算數485,240元，決算數485,210元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數97,048元，決算數0元。
- (3)停車場清潔外包費，預算數60,000元，決算數63,600元。
- (4)職工(技工、工友)業務外包費，預算數1,920,000元，決算數1,906,424元。
- (5)消化超額職工業務外包費，預算數520,000元，決算數595,295元。
- (6)學珠樓鼠害防治外包費，預算數0元，決算數24,000元。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
190,238,342	5,035,384	2,281,576		46,783,294	157,829,504		24,235,786		426,403,886	12,022,011	438,425,897
190,238,342		2,074,907		46,227,503	20,401,237		23,043,026		281,985,015		281,985,015
	5,035,384	206,669		555,791	293,021		869,600		6,960,465		6,960,465
					128,215		185,160		313,375	12,022,011	12,335,386
					137,007,031		138,000		137,145,031		137,145,031
		50,866							50,866		50,866
		46,722							46,722		46,722
		4,144							4,144		4,144
190,238,342	5,035,384	2,332,442		46,783,294	157,829,504		24,235,786		426,454,752	12,022,011	438,476,763

地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			503,034,000		488,182,133		-14,851,867	-2.95	
高中及高職教 育計畫			503,034,000		488,182,133		-14,851,867	-2.95	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
各項費用彙計表
 中華民國114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	456,934,000	438,476,763	-18,457,237	-4.04
11 正式員額薪資	190,494,720	190,238,342	-256,378	-0.13
113 職員薪金	189,636,720	189,295,862	-340,858	-0.18
114 工員工資	858,000	942,480	84,480	9.85
12 聘僱及兼職人員薪資	18,747,480	17,057,395	-1,690,085	-9.01
121 聘用人員薪金	3,641,760	4,874,353	1,232,593	33.85
122 約僱職員薪金	0	161,031	161,031	0.00
124 兼職人員酬金	15,105,720	12,022,011	-3,083,709	-20.41
13 加(夜)班費	3,355,630	2,332,442	-1,023,188	-30.49
131 延長工時加班費	904,770	619,837	-284,933	-31.49
134 未休假加班費	2,450,860	1,712,605	-738,255	-30.12
15 獎金	49,057,220	46,783,294	-2,273,926	-4.64
151 考績獎金	24,790,160	22,666,479	-2,123,681	-8.57
152 年終獎金	24,267,060	24,116,815	-150,245	-0.62
16 退休及卹償金	171,228,866	157,829,504	-13,399,362	-7.83
161 職員退休及離職金	171,160,226	157,829,504	-13,330,722	-7.79
162 工員退休及離職金	68,640	0	-68,640	-100.00
18 福利費	24,050,084	24,235,786	185,702	0.77
181 分擔員工保險費	16,885,440	19,123,834	2,238,394	13.26
183 傷病醫藥費	787,600	491,300	-296,300	-37.62
185 員工通勤交通費	1,884,684	1,688,442	-196,242	-10.41
18Y 其他福利費	4,492,360	2,932,210	-1,560,150	-34.73
2 服務費用	35,497,000	39,978,385	4,481,385	12.62
21 水電費	7,119,022	7,259,673	140,651	1.98
212 工作場所電費	5,621,000	6,072,107	451,107	8.03
214 工作場所水費	849,022	603,857	-245,165	-28.88
216 氣體費	649,000	583,709	-65,291	-10.06
22 郵電費	357,500	236,348	-121,152	-33.89
221 郵費	82,000	52,583	-29,417	-35.87
222 電話費	275,500	183,765	-91,735	-33.30
23 旅運費	573,226	1,654,397	1,081,171	188.61
231 國內旅費	481,690	400,856	-80,834	-16.78
232 國外旅費	0	494,684	494,684	0.00
235 貨物運費	71,536	108,472	36,936	51.63
23Y 其他旅運費	20,000	650,385	630,385	3,151.93
24 印刷裝訂與廣告費	1,442,800	1,465,344	22,544	1.56
241 印刷及裝訂費	1,442,800	1,465,344	22,544	1.56
25 修理保養及保固費	6,908,386	3,906,265	-3,002,121	-43.46
252 一般房屋修護費	2,270,000	823,443	-1,446,557	-63.72
255 機械及設備修護費	2,106,200	1,103,020	-1,003,180	-47.63
257 雜項設備修護費	2,532,186	1,979,802	-552,384	-21.81
26 保險費	65,360	70,790	5,430	8.31
26Y 其他保險費	65,360	70,790	5,430	8.31

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
各項費用彙計表
 中華民國114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	3,836,632	7,234,999	3,398,367	88.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,944	214,766	191,822	836.04
279 外包費	3,082,288	3,074,529	-7,759	-0.25
27D 計時與計件人員酬金	92,400	3,313,590	3,221,190	3,486.14
27F 體育活動費	639,000	632,114	-6,886	-1.08
28 專業服務費	15,014,074	17,970,569	2,956,495	19.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,332,274	12,498,341	3,166,067	33.93
287 委託檢驗(定)試驗認證費	115,400	139,298	23,898	20.71
289 試務甄選費	251,900	427,230	175,330	69.60
28A 電腦軟體服務費	926,500	1,308,523	382,023	41.23
28Y 其他專業服務費	4,388,000	3,597,177	-790,823	-18.02
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	7,856,000	7,285,771	-570,229	-7.26
31 使用材料費	1,940,800	1,689,716	-251,084	-12.94
315 設備零件	1,940,800	1,689,716	-251,084	-12.94
32 用品消耗	5,915,200	5,596,055	-319,145	-5.40
321 辦公(事務)用品	856,626	694,761	-161,865	-18.90
322 報章雜誌	240,000	271,488	31,488	13.12
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,894	161,966	75,072	86.39
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	223,425	23,425	11.71
325 服裝	60,000	98,293	38,293	63.82
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	44,138	-15,862	-26.44
32Y 其他用品消耗	4,411,680	4,101,984	-309,696	-7.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	189,000	742,747	553,747	292.99
42 房租	0	30,225	30,225	0.00
421 一般房屋租金	0	30,225	30,225	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	159,952	149,952	1,499.52
442 車租	10,000	159,952	149,952	1,499.52
45 雜項設備租金	179,000	552,570	373,570	208.70
451 雜項設備租金	179,000	552,570	373,570	208.70
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	23,881,000	35,049,031	11,168,031	46.77
51 購建固定資產	2,933,000	7,994,871	5,061,871	172.58
514 購置機械及設備	2,466,126	4,100,857	1,634,731	66.29
515 購置交通及運輸設備	55,000	112,600	57,600	104.73
516 購置雜項設備	411,874	3,781,414	3,369,540	818.10
52 購置無形資產	30,000	22,000	-8,000	-26.67
521 購置電腦軟體	30,000	22,000	-8,000	-26.67
54 遞延支出	20,918,000	27,032,160	6,114,160	29.23
541 遞延修繕房屋建築支出	718,000	6,993,428	6,275,428	874.02
542 其他遞延支出	20,200,000	20,038,732	-161,268	-0.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,866	6,866	0.00

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
61 土地稅	0	348	348	0.00
612 一般土地地價稅	0	348	348	0.00
63 房屋稅	0	108	108	0.00
631 一般房屋稅	0	108	108	0.00
66 規費	0	6,410	6,410	0.00
661 行政規費與強制費	0	6,410	6,410	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,920,000	4,495,301	-424,699	-8.63
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,049,200	2,451,960	-1,597,240	-39.45
726 獎助學員生給與	4,049,200	2,451,960	-1,597,240	-39.45
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	868,800	2,041,341	1,172,541	134.96
743 獎勵費用	452,800	456,136	3,336	0.74
744 慰問、照護及濟助金	0	20,000	20,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	416,000	1,565,205	1,149,205	276.25
9 其他	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66
91 其他支出	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66
91Y 其他	2,716,000	2,209,304	-506,696	-18.66
合 計	531,993,000	528,244,168	-3,748,832	-0.70

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	674,684	494,684	274.82	決算數較預算數增加494,684元，主要係因自籌捐款辦理新加坡第17屆國際青年科學論壇(依113年11月28日北市教中字第1133111332號函辦理)、尼泊爾異地學習計畫(依113年12月11日北市教中字第1133114932號函辦理)、FRC機器人競賽美國中央谷區預賽(依114年2月3日北市教職字第1143035609號函辦理)、赴日教育旅行(依114年4月8日北市教中字第1143049185號函辦理)、綠衣使節國際交流活動(依114年5月23日北市教中字第1143062798號函辦理)、高二科學班新加坡異地學習活動(依114年6月25日北市教中字第1143071775號函辦理)。
232 國外旅費		494,684	494,684		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	11,339,358	17,522,373	6,183,015	54.53	
185 員工通勤交通費	1,884,684	1,688,442	-196,242	-10.41	
27D 計時與計件人員酬金	92,400	3,313,590	3,221,190	3,486.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,332,274	12,498,341	3,166,067	33.93	
521 購置電腦軟體	30,000	22,000	-8,000	-26.67	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	620,208,235	100.00	600,303,855	100.00	19,904,380	3.32
流動資產	43,655,649	7.04	17,582,695	2.93	26,072,954	148.29
現金	27,666,932	4.46	11,908,020	1.98	15,758,912	132.34
銀行存款	27,666,932	4.46	11,908,020	1.98	15,758,912	132.34
銀行存款-公庫存款	18,252,926	2.94	0	0.00	18,252,926	0.00
銀行存款-保管款	9,309,670	1.50	11,750,129	1.96	-2,440,459	-20.77
銀行存款-代繳費款專戶	92,764	0.01	146,392	0.02	-53,628	-36.63
銀行存款-教育儲蓄戶	11,572	0.00	11,499	0.00	73	0.63
應收款項	15,988,267	2.58	5,282,456	0.88	10,705,811	202.67
其他應收款	15,988,267	2.58	5,282,456	0.88	10,705,811	202.67
預付款項	450	0.00	392,219	0.07	-391,769	-99.89
預付費用	450	0.00	392,219	0.07	-391,769	-99.89
長期貸墊款及準備金	108,444,140	17.49	101,471,975	16.90	6,972,165	6.87
準備金	108,444,140	17.49	101,471,975	16.90	6,972,165	6.87
退休及離職準備金	5,543,371	0.89	5,109,852	0.85	433,519	8.48
其他準備金	102,900,769	16.59	96,362,123	16.05	6,538,646	6.79
其他準備金-獎助學金	17,249,743	2.78	14,767,557	2.46	2,482,186	16.81
其他準備金-其他	85,651,026	13.81	81,594,566	13.59	4,056,460	4.97
固定資產	466,588,831	75.23	480,232,611	80.00	-13,643,780	-2.84
房屋建築及設備	414,792,597	66.88	420,462,021	70.04	-5,669,424	-1.35
房屋建築及設備	476,227,162	76.79	476,227,162	79.33	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-61,434,565	-9.91	-55,765,141	-9.29	-5,669,424	10.17
機械及設備	21,721,534	3.50	28,133,375	4.69	-6,411,841	-22.79
機械及設備	110,942,595	17.89	128,042,393	21.33	-17,099,798	-13.35
累計折舊-機械及設備	-89,221,061	-14.39	-99,909,018	-16.64	10,687,957	-10.70
交通及運輸設備	1,853,999	0.30	2,477,920	0.41	-623,921	-25.18
交通及運輸設備	12,181,474	1.96	12,926,578	2.15	-745,104	-5.76
累計折舊-交通及運輸設備	-10,327,475	-1.67	-10,448,658	-1.74	121,183	-1.16
雜項設備	28,220,701	4.55	29,159,295	4.86	-938,594	-3.22
雜項設備	89,188,215	14.38	86,080,893	14.34	3,107,322	3.61
累計折舊-雜項設備	-60,967,514	-9.83	-56,921,598	-9.48	-4,045,916	7.11
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 2,814,335

保證品 2,814,335

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為2,814,335元，係光復樓整修工程第一期結構物保固金(定存單117.3.2)158,356元，第二期結構物保固金(定存單118.1.30)174,360元、非結構物保固金(定存單115.1.30)2,421,619元，及中正樓電梯汰舊換新案保固金(連帶保證書115.10.28)60,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為4,587,470元，係光復樓整修工程第一期結構物保固金(定存單117.3.2)158,356元、非結構物保固金(定存單114.3.2)1,773,135元，第二期結構物保固金(定存單118.1.30)174,360元、非結構物保固金(定存單115.1.30)2,421,619元，及中正樓電梯汰舊換新案保固金(連帶保證書115.10.28)60,000元。

北市立第一女子高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	20,422,638	3.29	21,301,008	3.55	-878,370	-4.12
流動負債	11,433,510	1.84	12,970,236	2.16	-1,536,726	-11.85
應付款項	10,736,496	1.73	11,949,045	1.99	-1,212,549	-10.15
應付代收款	8,558,886	1.38	10,459,317	1.74	-1,900,431	-18.17
應付代收款	8,558,886	1.38	10,459,317	1.74	-1,900,431	-18.17
應付費用	2,177,610	0.35	1,489,728	0.25	687,882	46.18
應付費用	2,177,610	0.35	1,489,728	0.25	687,882	46.18
預收款項	697,014	0.11	1,021,191	0.17	-324,177	-31.74
預收收入	697,014	0.11	1,021,191	0.17	-324,177	-31.74
預收收入	697,014	0.11	1,021,191	0.17	-324,177	-31.74
其他負債	8,989,128	1.45	8,330,772	1.39	658,356	7.90
什項負債	8,989,128	1.45	8,330,772	1.39	658,356	7.90
存入保證金	1,931,124	0.31	1,726,202	0.29	204,922	11.87
存入保證金	1,931,124	0.31	1,726,202	0.29	204,922	11.87
應付退休及離職金	5,543,371	0.89	5,109,852	0.85	433,519	8.48
應付退休及離職金	5,543,371	0.89	5,109,852	0.85	433,519	8.48
暫收及待結轉帳項	1,514,633	0.24	1,494,718	0.25	19,915	1.33
暫收及待結轉帳項	1,514,633	0.24	1,494,718	0.25	19,915	1.33
淨資產	599,785,597	96.71	579,002,847	96.45	20,782,750	3.59
淨資產	599,785,597	96.71	579,002,847	96.45	20,782,750	3.59
淨資產	599,785,597	96.71	579,002,847	96.45	20,782,750	3.59
累積餘額	599,785,597	96.71	579,002,847	96.45	20,782,750	3.59
合 計	620,208,235	100.00	600,303,855	100.00	19,904,380	3.32

信託代理與保證負債 2,814,335

應付保證品 2,814,335

註：3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 珍貴動產、不動產之總額166,104,066元。

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

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	443,611	0.07	739,075	0.12	-295,464	-39.98
無形資產	443,611	0.07	739,075	0.12	-295,464	-39.98
電腦軟體	443,611	0.07	739,075	0.12	-295,464	-39.98
其他資產	1,076,004	0.17	277,499	0.05	798,505	287.75
什項資產	1,076,004	0.17	277,499	0.05	798,505	287.75
暫付及待結轉帳項	1,076,004	0.17	277,499	0.05	798,505	287.75
代管資產	6,162,580,660	993.63	5,851,927,816	974.83	310,652,844	5.31
代管資產-土地改良物	86,066	0.01	86,066	0.01	0	0.00
代管資產-土地	6,004,918,000	968.21	5,687,512,000	947.44	317,406,000	5.58
代管資產-房屋建築及設備	157,576,594	25.41	164,329,750	27.37	-6,753,156	-4.11
應付代管資產	-6,162,580,660	993.63	-5,851,927,816	974.83	-310,652,844	5.31
合 計	620,208,235	100.00	600,303,855	100.00	19,904,380	3.32

信託代理與保證資產 2,814,335

保證品 2,814,335

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為2,814,335元，係光復樓整修工程第一期結構物保固金(定存單117.3.2)158,356元，第二期結構物保固金(定存單118.1.30)174,360元、非結構物保固金(定存單115.1.30)2,421,619元，及中正樓電梯汰舊換新案保固金(連帶保證書115.10.28)60,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為4,587,470元，係光復樓整修工程第一期結構物保固金(定存單117.3.2)158,356元、非結構物保固金(定存單114.3.2)1,773,135元，第二期結構物保固金(定存單118.1.30)174,360元、非結構物保固金(定存單115.1.30)2,421,619元，及中正樓電梯汰舊換新案保固金(連帶保證書115.10.28)60,000元。

北市立第一女子高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	620,208,235	100.00	600,303,855	100.00	19,904,380	3.32

信託代理與保證負債 2,814,335

應付保證品 2,814,335

註：3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4. 珍貴動產、不動產之總額166,104,066元。

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

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
收入支出表
中華民國114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	564,421,362	100.00	503,867,426	100.00	60,553,936	12.02
徵收及依法分配收入	30,000	0.01	200	0.00	29,800	14,900.00
違規罰款收入	30,000	0.01	200	0.00	29,800	14,900.00
勞務收入	1,211,354	0.21	1,209,872	0.24	1,482	0.12
服務收入	1,211,354	0.21	1,209,872	0.24	1,482	0.12
財產收益	200,865	0.04	835,159	0.17	-634,294	-75.95
財產孳息收入	103,632	0.02	12,000	0.00	91,632	763.60
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,500	0.00	-2,500	-100.00
財產交易利益	40,533	0.01	72,791	0.01	-32,258	-44.32
其他財產收入	56,700	0.01	747,868	0.15	-691,168	-92.42
政府撥入收入	499,945,819	88.58	445,455,597	88.41	54,490,222	12.23
公庫撥款收入	488,688,434	86.58	428,605,000	85.06	60,083,434	14.02
政府其他撥入收入	11,257,385	1.99	16,850,597	3.34	-5,593,212	-33.19
規費收入	210,600	0.04	0	0.00	210,600	0.00
使用規費收入	210,600	0.04	0	0.00	210,600	0.00
教學收入	46,629,303	8.26	39,165,308	7.77	7,463,995	19.06
學雜費收入	46,629,303	8.26	39,165,308	7.77	7,463,995	19.06
其他收入	16,193,421	2.87	17,201,290	3.41	-1,007,869	-5.86
受贈收入	16,124,613	2.86	16,663,721	3.31	-539,108	-3.24
雜項收入	68,808	0.01	537,569	0.11	-468,761	-87.20
支出	545,441,457	96.64	536,597,517	106.50	8,843,940	1.65
人事支出	438,476,763	77.69	441,054,533	87.53	-2,577,770	-0.58
人事支出	438,476,763	77.69	441,054,533	87.53	-2,577,770	-0.58
業務支出	50,057,110	8.87	45,321,688	8.99	4,735,422	10.45
業務支出	50,057,110	8.87	45,321,688	8.99	4,735,422	10.45
獎補助支出	2,451,960	0.43	4,664,999	0.93	-2,213,039	-47.44
其他獎補助	2,451,960	0.43	4,664,999	0.93	-2,213,039	-47.44
財產損失	267,247	0.05	103,000	0.02	164,247	159.46
財產交易損失	267,247	0.05	103,000	0.02	164,247	159.46
折舊、折耗及攤銷	24,943,667	4.42	35,739,223	7.09	-10,795,556	-30.21
固定資產折舊	24,634,466	4.36	35,360,063	7.02	-10,725,597	-30.33
無形資產攤銷	309,201	0.05	379,160	0.08	-69,959	-18.45
其他支出	29,244,710	5.18	9,714,074	1.93	19,530,636	201.06
其他支出	29,244,710	5.18	9,714,074	1.93	19,530,636	201.06
本期賸餘(短絀)	18,979,905	3.36	-32,730,091	-6.50	51,709,996	-157.99
期初淨資產	579,002,847	102.58	598,481,022	118.78	-19,478,175	-3.25
解繳公庫						
淨資產調整數	1,802,845	0.32	13,251,916	2.63	-11,449,071	-86.40
期末淨資產	599,785,597	106.27	579,002,847	114.91	20,782,750	3.59

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列216,600元。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學
現金流量表

中華民國114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)	18,979,905
8002 調整非現金項目	11,867,659
81 業務活動之淨現金流入(流出)	30,847,564
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	73,888,522
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,293,316
8207 增加長期貸墊款及準備金	-80,427,168
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,068,159
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-15,313,489
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,992,637
8404 減少短期債務及其他負債	-8,767,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	224,837
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	15,758,912
87 期初現金及約當現金	11,908,020
88 期末現金及約當現金	27,666,932

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433,519元及代管資產增加數310,652,844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—臺北市立第一女子高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	562,966,162	1,455,200	564,421,362	收入
徵收及依法分配收入	30,000		30,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,211,354		1,211,354	勞務收入
財產收入	144,165	56,700	200,865	財產收益
政府撥入收入	499,945,819		499,945,819	政府撥入收入
規費收入	210,600		210,600	規費收入
教學收入	46,629,303		46,629,303	教學收入
其他收入	14,794,921	1,398,500	16,193,421	其他收入
基金用途	528,244,168	17,197,289	545,441,457	支出
用人費用	438,476,763		438,476,763	人事支出
服務費用	39,978,385	10,078,725	50,057,110	業務支出
材料及用品費	7,285,771	-7,285,771		
租金、償債、利息及相關手續費	742,747	-742,747		
稅捐及規費(強制費)	6,866	-6,866		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,043,341	-2,043,341		
捐助、補助與獎助	2,451,960		2,451,960	獎補助支出
資產短絀		267,247	267,247	財產損失
其他	2,209,304	27,035,406	29,244,710	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	27,032,160	-27,032,160		
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	8,016,871	-8,016,871		
本期賸餘(短絀)	34,721,994	-15,742,089	18,979,905	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	98,031,161	480,971,686	579,002,847	期初淨資產
解繳公庫		1,802,845	1,802,845	解繳公庫
期末基金餘額	132,753,155	467,032,442	599,785,597	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立第一女子高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 114 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 801 萬 6,871 元係購置財產，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」3,997 萬 8,385 元與會計科目「業務支出」5,005 萬 7,110 元間之調整數 1,007 萬 8,725 元，係「材料及用品費」728 萬 5,771 元、「租金、償債、利息及相關手續費」74 萬 2,747 元、稅捐及規費(強制費)6,866 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」204 萬 3,341 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 5 萬 6,700 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 139 萬 8,500 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「財產損失」26 萬 7,247 元，係報廢固定資產所發生損失等。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,494 萬 3,667 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」220 萬 9,304 元與會計科目「其他支出」2,924 萬 4,710 元間之調整數 2,703 萬 5,406 元，係「遞延支出」2,703 萬 2,160 元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出 3,246 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」180 萬 2,845 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



訂

機關長官：



線