

40501052

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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

臺北市立成功高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立成功高級中學編

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 18	頁
(三)貸出款明細表.....	第 --	頁
(四)資本資產明細表.....	第 20 至 21	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 22 至 23	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 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表.....	第 34 至 37	頁
二、收入支出表.....	第 38 至 38	頁
三、現金流量表.....	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表.....	第 41 至 42	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	464,023,182	431,018,901	33,004,281	7.66
基金用途	447,334,876	430,301,083	17,033,793	3.96
賸餘(短絀)	16,688,306	717,818	15,970,488	2,224.87
餘絀情形：				
基金餘額	43,249,171	26,560,865	16,688,306	62.83
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	8,931,735	9,374,437	18,306,172	--

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成功高級中學

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411,066,000元，決算數404,682,668元。

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

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,720,000元，決算數3,938,499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 27,399,000元（不含以前年度保留數 3,463,734元及奉准先行辦理數177,000元），決算數38,713,709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464,023,182元，較預算數438,231,000元，增加25,792,182元，計增5.89%。

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120,659元，較預算數0元，增加120,659元。

主要係因：

舞動陽光繳交114年度游泳池救生員人力委外勞務採購1.2月違約罰款等120,659元。

2. 服務收入：決算數824,846元，較預算數946,000元，減少121,154元，計減12.81%。

3. 財產處分收入：決算數3,810元，較預算數5,000元，減少1,190元，計減23.80%。

主要係因：

114年度八德樓普通教室門窗隔音工程有價廢料價金3,810元。

4. 租金收入：決算數1,548,891元，較預算數1,525,000元，增加23,891元，計增1.57%。

5. 權利金收入：決算數663,664元，較預算數 495,000元，增加168,664元，計增34.07%。

主要係因：

舞動陽光溫水游泳池、綜合大樓體育館營運轉移案委外場館經營權利金等較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明

中華民國114年度

6.公庫撥款收入：決算數408,155,867元，較預算數392,390,000元，增加15,765,867元，計增4.02%。

7.政府其他撥入收入：決算數4,423,145元，較預算數0元，增加4,423,145元。

主要係因：

- (1)教育部補助113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉114年度227,916元。
- (2)教育部補助推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉114年度7,560元。
- (3)教育部補助113學年度精進高級中等學校課程與教學結轉114年度51,816元。
- (4)教育部補助113學年度第1學期第二外語教育經費結轉114年度168元。
- (5)教育部補助113學年度臺灣原住民族語言開課課程結轉114年度5,536元。
- (6)教育部補助111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯結轉114年度494,957元。
- (7)教育部補助113年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。
- (8)教育部補助113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費685,940元。
- (9)教育部補助114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費96,668元。
- (10)教育部補助113學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門678,422元。
- (11)教育部補助113學年度第2學期高中優質化輔助方案-資本門17,600元。
- (12)教育部補助114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,300元。
- (13)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓17,162元。
- (14)教育部補助113學年度高中原住民族語開課經費31,497元。
- (15)教育部補助113學年度高中本土語文開課經費127,557元。
- (16)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-代理代課費139,860元。
- (17)教育部補助113學年度高中臺灣手語開課經費143,869元。
- (18)教育部補助113/2補助月薪制特教學生助理人員經費217,564元。
- (19)教育部補助114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫15,375元。
- (20)教育部補助114-1實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費417,648元。
- (21)教育部補助114年度全國高中學生自治組織法人或團體知能工作坊34,356元。
- (22)教育部補助114學年度第1學期高中優質化輔助方案-經常門514,441元。
- (23)教育部補助114學年度第1學期高中優質化輔助方案-資本門7,875元。
- (24)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-數位內容及教學軟體採購經費238,396元。
- (25)教育部補助114學年度高中原住民族語開課經費20,388元。
- (26)教育部補助114學年度高中本土語文開課經費71,457元。
- (27)教育部補助114學年度高中臺灣手語開課經費61,817元。

8.使用規費收入：決算數731,266元，較預算數400,000元，增加331,266元，計增82.82%。

主要係因：

開放場地收入覈實入帳，較預期增加。

9.學雜費收入：決算數42,200,549元，較預算數39,716,000元，增加2,484,549元，計增6.26%。

10.受贈收入：決算數3,496,879元，較預算數880,000元，增加2,616,879元，計增297.37%。

主要係因：

捐款本校校舍整體改建工程及校園環境設施設備修繕等收入較預期增加。

11.雜項收入：決算數1,853,606元，較預算數1,874,000元，減少20,394元，計減1.09%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明

中華民國114年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數447,334,876元，較預算數442,185,000元，增加5,149,876元，計增1.16%。

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404,682,668元，較預算數411,066,000元，減少6,383,332元，計減1.55%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,938,499元，較預算數3,720,000元，增加218,499元，計增5.87%。
- 3.建築及設備計畫：決算數38,713,709元，較預算數27,399,000元，增加11,314,709元，計增41.30%。

主要係因：

- (1)預算-校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，未執行數7,719,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，辦理預算保留。
- (2)預算-綜合大樓外牆整修工程(第1期)及各項設備結餘款119,376元。
- (3)以前年度保留款-校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)執行數2,800,000元。
- (4)以前年度保留款-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯執行數635,296元。
- (5)補辦預算-充實一般科目教學設備等執行數176,100元。
- (6)統籌款併決算-八德樓普通教室門窗隔音工程執行數8,770,436元。
- (7)統籌款併決算-眷屬宿舍拆除工程執行數4,518,734元。
- (8)統籌款併決算-昆蟲館空調設備整修工程執行數1,642,532元。
- (9)統籌款併決算-1027電力系統饋線跳脫緊急修復工程執行數640,597元。
- (10)購置電腦軟體，辦理校園網站2025版擴增及強化，實際執行係以經常門列帳30,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數16,688,306元，較預算短絀數3,954,000元，反絀為餘，計相差20,642,306元。

主要係因：

教育部各項補助款超收4,423,145元、各界捐款收入較預算增加2,616,879元、各項費用覈實支用賸餘數6,164,833元及校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)未執行數7,719,610元保留至下年度執行等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入19,184,685元。

投資活動之淨現金流出9,160,897元。

籌資活動之淨現金流出1,092,053元。

本年度現金及約當現金之淨增8,931,735元。

期初現金及約當現金17,531,101元。

期末現金及約當現金26,462,836元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明

中華民國114年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為587,904,451元，包括：

流動資產40,701,904元，較上年度22,012,002元，增加18,689,902元，主要係因教育部補助免學費收入未入帳，提列其他應收款及各項業務計畫覈實支出，公庫存款較上年度增加等。

長期貸墊款及準備金19,997,728元，較上年度19,424,077元，增加573,651元，主要係因按月提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產525,977,479元，較上年度543,372,280元，減少17,394,801元，主要係因報廢設備及按月攤提固定資產折舊。

無形資產72,449元，較上年度223,202元，減少150,753元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產1,154,891元，較上年度156,824元，增加998,067元，主要係因各項業務需要，暫付款覈實增加所致。

決算日負債總額為18,605,352元，包括：

流動負債10,066,451元，較上年度6,023,051元，增加4,043,400元，主要係因代辦計畫項目較多，致應付代收款增加。

其他負債8,538,901元，較上年度9,008,987元，減少470,086元，主要係因履約保證金及保固金較上年度減少致存入保證金減少。

決算日淨資產為569,299,099元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數42,077,982元及補辦預算數177,000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。

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	438,231,000	100.00	464,023,182	100.00	25,792,182	5.89	431,018,901	100.00
41 徵收及依法分配收入			120,659	0.03	120,659	0.00	56,979	0.01
4115 違規罰款收入			120,659	0.03	120,659		56,979	0.01
43 勞務收入	946,000	0.22	824,846	0.18	-121,154	-12.81	918,848	0.21
431 服務收入	946,000	0.22	824,846	0.18	-121,154	-12.81	918,848	0.21
45 財產收入	2,025,000	0.46	2,216,365	0.48	191,365	9.45	2,622,416	0.61
451 財產處分收入	5,000	0.00	3,810	0.00	-1,190	-23.80		
452 租金收入	1,525,000	0.35	1,548,891	0.33	23,891	1.57	1,546,643	0.36
453 權利金收入	495,000	0.11	663,664	0.14	168,664	34.07	597,907	0.14
454 利息收入							21	0.00
45Y 其他財產收入							477,845	0.11
46 政府撥入收入	392,390,000	89.54	412,579,012	88.91	20,189,012	5.15	382,542,549	88.75
462 公庫撥款收入	392,390,000	89.54	408,155,867	87.96	15,765,867	4.02	373,861,140	86.74
46Y 政府其他撥入收入			4,423,145	0.95	4,423,145		8,681,409	2.01
47 規費收入	400,000	0.09	731,266	0.16	331,266	82.82		
473 使用規費收入	400,000	0.09	731,266	0.16	331,266	82.82		
4S 教學收入	39,716,000	9.06	42,200,549	9.09	2,484,549	6.26	38,423,291	8.91
4S1 學雜費收入	39,716,000	9.06	42,200,549	9.09	2,484,549	6.26	38,423,291	8.91
4Y 其他收入	2,754,000	0.63	5,350,485	1.15	2,596,485	94.28	6,454,818	1.50
4Y0 受贈收入	880,000	0.20	3,496,879	0.75	2,616,879	297.37	4,638,181	1.08
4YY 雜項收入	1,874,000	0.43	1,853,606	0.40	-20,394	-1.09	1,816,637	0.42
5 基金用途	442,185,000	100.90	447,334,876	96.40	5,149,876	1.16	430,301,083	99.83
52 高中及高職教育計畫	411,066,000	93.80	404,682,668	87.21	-6,383,332	-1.55	405,292,273	94.03
5L 一般行政管理計畫	3,720,000	0.85	3,938,499	0.85	218,499	5.87	2,619,166	0.61
5M 建築及設備計畫	27,399,000	6.25	38,713,709	8.34	11,314,709	41.30	22,389,644	5.19
購建固定資產	27,369,000	6.25	38,713,709	8.34	11,344,709	41.45	22,389,644	5.19
其他	30,000	0.01			-30,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,954,000		16,688,306		20,642,306	-522.06	717,818	
期初基金餘額	20,202,000		26,560,865		6,358,865	31.48	25,843,047	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,248,000		43,249,171		27,001,171	166.18	26,560,865	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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		42,077,982
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	120,659
452租金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	23,891
453權利金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	168,664
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	15,765,867
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	4,423,145
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	331,266
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,484,549
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,616,879
5L 一般行政管理計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	218,499
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	15,924,563

備註：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	438,231,000	464,023,182	25,792,182	5.89	
41 徵收及依法分配收入		120,659	120,659	0.00	
4115 違規罰款收入		120,659	120,659	0.00	主要係舞動陽光繳交114年度游泳池救生員人力委外勞務採購1.2月違約罰款等120,659元。
43 勞務收入	946,000	824,846	-121,154	-12.81	
431 服務收入	946,000	824,846	-121,154	-12.81	
45 財產收入	2,025,000	2,216,365	191,365	9.45	
451 財產處分收入	5,000	3,810	-1,190	-23.80	主要係114年度八德樓普通教室門窗隔音工程有價廢料價金3,810元。
452 租金收入	1,525,000	1,548,891	23,891	1.57	
453 權利金收入	495,000	663,664	168,664	34.07	主要係舞動陽光溫水游泳池、綜合大樓體育館營運轉移案委外場館經營權利金等較預期增加。
46 政府撥入收入	392,390,000	412,579,012	20,189,012	5.15	
462 公庫撥款收入	392,390,000	408,155,867	15,765,867	4.02	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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		4,423,145	4,423,145	0.00	主要係 (1)教育部補助113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉114年度227,916元。(2)教育部補助推動中小學數位學習精進方案代理代課費結轉114年度7,560元。(3)教育部補助113學年度精進高級中等學校課程與教學結轉114年度51,816元。(4)教育部補助113學年度第1學期第二外語教育經費結轉114年度168元。(5)教育部補助113學年度臺灣原住民族語言開課課程結轉114年度5,536元。(6)教育部補助111年改善無障礙校園環境-新建無障礙電梯結轉114年度494,957元。(7)教育部補助113年度高級中等學校學生出國參加國際性技藝能競賽經費70,000元。(8)教育部補助113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費685,940元。(9)教育部補助114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費96,668元。(10)教育部補助113學年度第2學期高中優質化補助方案-經常門678,422元。(11)教育部補助113學年度第2學期高中優質化補助方案-資本門17,600元。(12)教育部補助114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,300元。(13)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-教師增能培訓17,162元。(14)教育部補

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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	%	
47規費收入	400,000	731,266	331,266	82.82	助113學年度高中原住民族語開課經費31,497元。 (15)教育部補助113學年度高中本土語文開課經費127,557元。(16)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-代理代課費139,860元。(17)教育部補助113學年度高中臺灣手語開課經費143,869元。 (18)教育部補助113/2補助月薪制特教學生助理人員經費217,564元。(19)教育部補助114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫15,375元。(20)教育部補助114-1實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費417,648元。(21)教育部補助114年度全國高中學生自治組織法人或團體知能工作坊34,356元。 (22)教育部補助114學年度第1學期高中優質化補助方案-經常門514,441元。 (23)教育部補助114學年度第1學期高中優質化補助方案-資本門7,875元。(24)教育部補助114年推動中小學數位學習精進方案-數位內容及教學軟體採購經費238,396元。(25)教育部補助114學年度高中原住民族語開課經費20,388元。 (26)教育部補助114學年度高中本土語文開課經費71,457元。(27)教育部補助114學年度高中臺灣手語開課經費61,817元。 主要係開放場地收入覈實入帳，較預期增加。
473使用規費收入	400,000	731,266	331,266	82.82	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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	%	
4S 教學收入	39,716,000	42,200,549	2,484,549	6.26	主要係捐款本校校舍整體 改建工程及校園環境設施 設備修繕等收入較預期增 加。
4S1學雜費收入	39,716,000	42,200,549	2,484,549	6.26	
4Y 其他收入	2,754,000	5,350,485	2,596,485	94.28	
4YO受贈收入	880,000	3,496,879	2,616,879	297.37	
4YY雜項收入	1,874,000	1,853,606	-20,394	-1.09	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	442,185,000	447,334,876	5,149,876	1.16	
52 高中及高職教育計畫	411,066,000	404,682,668	-6,383,332	-1.55	
1 用人費用	389,601,000	378,666,664	-10,934,336	-2.81	
11 正式員額薪資	180,921,360	181,662,496	741,136	0.41	
113 職員薪金	179,269,680	180,315,016	1,045,336	0.58	
114 工員工資	1,651,680	1,347,480	-304,200	-18.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	18,427,440	16,018,360	-2,409,080	-13.07	
121 聘用人員薪金	4,574,880	4,130,764	-444,116	-9.71	
122 約僱職員薪金	972,000	1,001,520	29,520	3.04	
124 兼職人員酬金	12,880,560	10,886,076	-1,994,484	-15.48	
13 加(夜)班費	3,027,527	2,288,280	-739,247	-24.42	
131 延長工時加班費	788,158	620,146	-168,012	-21.32	
134 未休假加班費	2,239,369	1,668,134	-571,235	-25.51	
15 獎金	46,705,995	44,145,425	-2,560,570	-5.48	
151 考績獎金	23,397,465	21,307,446	-2,090,019	-8.93	
152 年終獎金	23,308,530	22,837,979	-470,551	-2.02	
16 退休及卹償金	118,827,683	111,819,994	-7,007,689	-5.90	
161 職員退休及離職金	118,195,539	111,671,614	-6,523,925	-5.52	
162 工員退休及離職金	632,144	98,904	-533,240	-84.35	
163 卹償金		49,476	49,476		
18 福利費	21,690,995	22,732,109	1,041,114	4.80	
181 分擔員工保險費	16,359,936	18,090,749	1,730,813	10.58	
183 傷病醫藥費	596,300	492,000	-104,300	-17.49	
185 員工通勤交通費	1,859,700	1,692,192	-167,508	-9.01	
18Y 其他福利費	2,875,059	2,457,168	-417,891	-14.54	
2 服務費用	13,395,000	17,232,978	3,837,978	28.65	
21 水電費	2,652,947	2,644,947	-8,000	-0.30	
212 工作場所電費	2,344,581	2,298,003	-46,578	-1.99	
214 工作場所水費	303,166	342,241	39,075	12.89	
216 氣體費	5,200	4,703	-497	-9.56	
22 郵電費	309,324	158,982	-150,342	-48.60	
221 郵費	39,324	19,242	-20,082	-51.07	
222 電話費	270,000	139,740	-130,260	-48.24	
23 旅運費	343,723	562,980	219,257	63.79	
231 國內旅費	273,970	377,096	103,126	37.64	
235 貨物運費	16,000	80,684	64,684	404.28	
23Y 其他旅運費	53,753	105,200	51,447	95.71	
24 印刷裝訂與廣告費	1,064,700	935,950	-128,750	-12.09	

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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	1,064,700	935,950	-128,750	-12.09	
25 修理保養及保固費	4,543,982	4,664,351	120,369	2.65	
252 一般房屋修護費	2,352,000	2,715,503	363,503	15.46	
255 機械及設備修護費	374,283	78,094	-296,189	-79.14	
257 雜項設備修護費	1,817,699	1,870,754	53,055	2.92	
26 保險費		5,392	5,392		
26Y 其他保險費		5,392	5,392		
27 一般服務費	1,693,504	2,431,257	737,753	43.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	9,578	-12,526	-56.67	
279 外包費	970,480	955,970	-14,510	-1.50	
27D 計時與計件人員酬金	73,920	883,709	809,789	1,095.49	
27F 體育活動費	627,000	582,000	-45,000	-7.18	
28 專業服務費	2,786,820	5,829,119	3,042,299	109.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,522,560	4,573,583	2,051,023	81.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	124,900	164,765	39,865	31.92	
288 委託考選訓練費		55,000	55,000		
289 試務甄選費	139,360	260,240	120,880	86.74	
28A 電腦軟體服務費		441,932	441,932		
28Y 其他專業服務費		333,599	333,599		
3 材料及用品費	4,397,000	3,534,079	-862,921	-19.63	
31 使用材料費	1,245,192	1,023,162	-222,030	-17.83	
315 設備零件	1,245,192	1,023,162	-222,030	-17.83	
32 用品消耗	3,151,808	2,510,917	-640,891	-20.33	
321 辦公(事務)用品	554,378	46,554	-507,824	-91.60	
322 報章雜誌	100,000	98,117	-1,883	-1.88	
325 服裝	25,000	127,700	102,700	410.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	2,442,430	2,208,546	-233,884	-9.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	247,319	231,319	1,445.74	
44 交通及運輸設備租金	16,000	247,319	231,319	1,445.74	
442 車租	16,000	247,319	231,319	1,445.74	
6 稅捐及規費(強制費)	453,000	487,873	34,873	7.70	
61 土地稅	112,023	111,355	-668	-0.60	
612 一般土地地價稅	112,023	111,355	-668	-0.60	
63 房屋稅	340,977	366,286	25,309	7.42	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
631 一般房屋稅	340,977	366,286	25,309	7.42	
64 消費與行為稅		3,692	3,692		
641 關稅		840	840		
642 貨物稅		2,852	2,852		
66 規費		6,540	6,540		
661 行政規費與強制費		6,540	6,540		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,347,000	3,431,710	1,084,710	46.22	
72 捐助、補助與獎助	1,117,991	2,320,901	1,202,910	107.60	
726 獎助學員生給與	1,077,162	2,320,901	1,243,739	115.46	
72Y 其他捐助、補助與獎助	40,829		-40,829	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,229,009	1,110,809	-118,200	-9.62	
743 獎勵費用	445,009	422,944	-22,065	-4.96	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	784,000	687,865	-96,135	-12.26	
9 其他	857,000	1,082,045	225,045	26.26	
91 其他支出	857,000	1,082,045	225,045	26.26	
91Y 其他	857,000	1,082,045	225,045	26.26	
5L 一般行政管理計畫	3,720,000	3,938,499	218,499	5.87	
1 用人費用	40,000		-40,000	-100.00	
13 加(夜)班費	40,000		-40,000	-100.00	
131 延長工時加班費	40,000		-40,000	-100.00	
2 服務費用	3,350,000	3,702,611	352,611	10.53	
22 郵電費	10,000	8,160	-1,840	-18.40	
222 電話費	10,000	8,160	-1,840	-18.40	
23 旅運費		162,540	162,540		
231 國內旅費		90	90		
235 貨物運費		162,450	162,450		
24 印刷裝訂與廣告費	64,800	54,790	-10,010	-15.45	
241 印刷及裝訂費	64,800	54,790	-10,010	-15.45	
25 修理保養及保固費	112,700	14,100	-98,600	-87.49	
252 一般房屋修護費	112,700	8,700	-104,000	-92.28	
257 雜項設備修護費		5,400	5,400		
27 一般服務費	1,360,000	1,583,257	223,257	16.42	
279 外包費	1,360,000	1,583,257	223,257	16.42	
28 專業服務費	1,622,500	1,699,764	77,264	4.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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	%	
28Y 其他專業服務費	1,622,500	1,697,264	74,764	4.61	
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	328,000	223,722	-104,278	-31.79	
31 使用材料費		68,804	68,804		
315 設備零件		68,804	68,804		
32 用品消耗	328,000	154,918	-173,082	-52.77	
321 辦公（事務）用品	328,000	122,109	-205,891	-62.77	
32Y 其他用品消耗		32,809	32,809		
6 稅捐及規費(強制費)		10,166	10,166		
66 規費		10,166	10,166		
661 行政規費與強制費		10,166	10,166		
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			

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	27,399,000	38,713,709	11,314,709	41.30	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數3,463,734元及奉准先行辦理數177,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數3,027,875元及奉准先行辦理執行數176,100元。2.決算數較預算數增加11,314,709元，主要係(1)預算-校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)，未執行數7,719,610元，委託工務局新工處代辦，刻由建築師事務所辦理規劃設計作業，辦理預算保留。(2)預算-綜合大樓外牆整修工程(第1期)及各項設備結餘款119,376元。(3)以前年度保留款-校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)執行數2,800,000元。(4)以前年度保留款-八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯執行數635,296元。(5)補辦預算-充實一般科目教學設備等執行數176,100元。(6)統籌款併決算-八德樓普通教室門窗隔音工程執行數8,770,436元。(7)統籌款併決算-眷屬宿舍拆除工程執行數4,518,734元。(8)統籌款併決算-昆蟲館空調設備整修工程執行數1,642,532元。(9)統籌款併決算-1027電力系統饋線跳脫緊急修復工程執行數640,597元(10)購置電腦軟體，辦理校園網站2025版擴增及強化，實際執行係以經常門列帳30,000元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	27,399,000	38,713,709	11,314,709	41.30	
51 購建固定資產	12,791,000	8,211,146	-4,579,854	-35.81	
513 擴充改良房屋建築及設備	10,300,000	5,380,390	-4,919,610	-47.76	
514 購置機械及設備	1,992,473	2,291,309	298,836	15.00	
515 購置交通及運輸設備	45,000	45,000			
516 購置雜項設備	453,527	494,447	40,920	9.02	
52 購置無形資產	30,000		-30,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	30,000		-30,000	-100.00	
54 遞延支出	14,578,000	30,502,563	15,924,563	109.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	14,578,000	30,502,563	15,924,563	109.24	

地方教育發展基金-臺北市立成功高級中學

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數73,920元，決算數527,347元。

(2)教育部補助月薪制特教學生助理人員1人，預算數0元，決算數218,264元。

(3)教育部補助充實行政人力1人，預算數0元，決算數138,098元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包2人，預算數970,480元，決算數955,970元。

(2)校園清潔外包按件計算，預算數400,000元，決算數161,617元。

(3)工友人力外包3人，預算數960,000元，決算數1,421,640元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數300,000元；決算數38,390元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數176,700元；決算數266,913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	888,455,559	-344,860,077	16,461,734	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	683,299,358	-183,209,520	13,535,859	
機械及設備	111,214,461	-90,213,197	2,349,348	
交通及運輸設備	13,575,290	-12,852,107	45,000	
雜項設備	74,270,034	-58,585,253	501,527	
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	5,873,214			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	223,202		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13,535,859元，係法定預算數10,300,000元及以前年度保留數3,235,859元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計2,349,348元，係法定預算數1,992,473元、以前年度保留數227,875元及補辦預算129,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計45,000元，係法定預算數45,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計501,527元，係法定預算數453,527元及補辦預算48,000元。
- 5.電腦軟體：

增加數可用預算數計30,000元，係法定預算數30,000元。
減少數可用預算數計31,638元，係法定預算數31,638元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械設備：增加數計4,782,034元，變動原因為：(1)增置：天文望遠鏡等設備計2,291,309元。(2)受贈：以社聯會費代辦經費購置擴大音箱等設備計120,000元。(3)撥入：教育局補助114年度一般性補助款指定辦理施政項目資訊教室電腦更新等設備計1,033,600元。(4)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號），以前年度已列購建中固定資產轉列1,337,125元。減少數計19,977,233元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計19,105,096元。(2)撥出：空氣壓縮機等教學設備撥出予臺北市政府消防局等機關計872,137元。

臺北市立成功高級中學

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		
12,036,371	31,638	33,681,515	4,099,590	526,049,928
			-11,274,432	488,815,406
4,782,034		19,977,233	10,057,066	15,863,131
105,000		495,570	272,131	604,744
1,768,947		7,385,085	5,044,825	15,113,468
5,380,390		5,672,874		5,580,730
	31,638	150,753		72,449

註 2.交通及運輸設備：增加數計105,000元，變動原因為：(1)增置：綜合擴大機等設備計45,000元。(2)撥入：停管處補助購置充電設備等設備計60,000元。減少數計495,570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計495,570元。

3.雜項設備：增加數計1,768,947元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備計494,447元。(2)撥入：國防部陸軍司令部補助購置訓練用步槍等計1,274,500元。減少數計7,385,085元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計7,385,085元。

4.購建中固定資產：增加數計5,380,390元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程計5,380,390元購建中。減少數計5,672,874元，變動原因為：(1)其他：八德樓無障礙環境改善工程新設戶外電梯（無新建號），以前年度已列購建中固定資產轉減5,672,874元。

5.電腦軟體：減少數計150,753元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額150,753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.購建中固定資產：校舍拆除改建工程已支出委技5,342,000元、工管費238,730元，計5,580,730元，因尚未完工驗收不列入財產帳。

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－臺北市立成功高級中學
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	3,235,859	10,300,000			13,535,859	5,380,390	-8,155,469	7,719,610
房屋及建築	3,235,859	10,300,000			13,535,859		-13,535,859	7,719,610
購建中固定資產						5,380,390	5,380,390	
機械及設備	227,875	1,992,473	129,000		2,349,348	2,291,309	-58,039	
機械及設備	227,875	1,992,473	129,000		2,349,348	2,291,309	-58,039	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
交通及運輸設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
雜項設備		453,527	48,000		501,527	494,447	-7,080	
雜項設備		453,527	48,000		501,527	494,447	-7,080	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,463,734	12,791,000	177,000		16,431,734	8,211,146	-8,220,588	7,719,610

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—臺北市立成功高級中學
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		177,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	18,000
購置機械及設備	114.09.12府授教會字第1143095197號	55,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	56,000
購置雜項設備	114.09.12府授教會字第1143095197號	48,000

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	208	203	-5	
職員	193	189	-4	
技工	2	2	0	
聘用	9	8	-1	
約僱	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	208	203	-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)教育部補助月薪制特教學生助理人員1人。
- (2)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。
- (3)教育部補助充實行政人力1人。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人。
- (2)校園清潔外包按件計算。
- (3)工友人力外包3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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										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	合計		
高中及高職教育計畫	180,921,360	5,546,880	3,027,527		46,705,995	118,827,683		21,690,995		376,720,440	12,880,560	389,601,000
正式人員	180,921,360		2,971,687		46,012,635	20,071,320		20,564,763		270,541,765		270,541,765
聘僱人員		5,546,880	55,840		693,360	332,856		1,054,232		7,683,168		7,683,168
兼任人員											12,880,560	12,880,560
其他人員						98,423,507		72,000		98,495,507		98,495,507
一般行政管理計畫			40,000							40,000		40,000
正式人員			40,000							40,000		40,000
合 計	180,921,360	5,546,880	3,067,527		46,705,995	118,827,683		21,690,995		376,760,440	12,880,560	389,641,000

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208人，計23,397,465元，執行結果決算186人，計21,307,446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208人，計23,308,530元，執行結果決算212人，計22,837,979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)閩客語教學等課程人員鐘點費，預算數73,920元，決算數527,347元。

(2)教育部補助月薪制特教學生助理人員，預算數0元，決算數218,264元。

(3)教育部補助充實行政人力，預算數0元，決算數138,098元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包，預算數970,480元，決算數955,970元。

(2)校園清潔外包，預算數400,000元，決算數161,617元。

(3)工友人力外包，預算數960,000元，決算數1,421,640元。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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
181,662,496	5,132,284	2,288,280		44,145,425	111,819,994		22,732,109		367,780,588	10,886,076	378,666,664
181,662,496		2,242,070		43,678,059	19,676,366		21,249,345		268,508,336		268,508,336
	5,132,284	46,210		467,366	313,214		986,626		6,945,700		6,945,700
					126,351		351,538		477,889	10,886,076	11,363,965
					91,704,063		144,600		91,848,663		91,848,663
181,662,496	5,132,284	2,288,280		44,145,425	111,819,994		22,732,109		367,780,588	10,886,076	378,666,664

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%		
總 計			411,066,000		404,682,668		-6,383,332	-1.55	
高中及高職教 育計畫			411,066,000		404,682,668		-6,383,332	-1.55	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	389,641,000	378,666,664	-10,974,336	-2.82
11 正式員額薪資	180,921,360	181,662,496	741,136	0.41
113 職員薪金	179,269,680	180,315,016	1,045,336	0.58
114 工員工資	1,651,680	1,347,480	-304,200	-18.42
12 聘僱及兼職人員薪資	18,427,440	16,018,360	-2,409,080	-13.07
121 聘用人員薪金	4,574,880	4,130,764	-444,116	-9.71
122 約僱職員薪金	972,000	1,001,520	29,520	3.04
124 兼職人員酬金	12,880,560	10,886,076	-1,994,484	-15.48
13 加(夜)班費	3,067,527	2,288,280	-779,247	-25.40
131 延長工時加班費	828,158	620,146	-208,012	-25.12
134 未休假加班費	2,239,369	1,668,134	-571,235	-25.51
15 獎金	46,705,995	44,145,425	-2,560,570	-5.48
151 考績獎金	23,397,465	21,307,446	-2,090,019	-8.93
152 年終獎金	23,308,530	22,837,979	-470,551	-2.02
16 退休及卹償金	118,827,683	111,819,994	-7,007,689	-5.90
161 職員退休及離職金	118,195,539	111,671,614	-6,523,925	-5.52
162 工員退休及離職金	632,144	98,904	-533,240	-84.35
163 卹償金	0	49,476	49,476	0.00
18 福利費	21,690,995	22,732,109	1,041,114	4.80
181 分擔員工保險費	16,359,936	18,090,749	1,730,813	10.58
183 傷病醫藥費	596,300	492,000	-104,300	-17.49
185 員工通勤交通費	1,859,700	1,692,192	-167,508	-9.01
18Y 其他福利費	2,875,059	2,457,168	-417,891	-14.54
2 服務費用	16,745,000	20,935,589	4,190,589	25.03
21 水電費	2,652,947	2,644,947	-8,000	-0.30
212 工作場所電費	2,344,581	2,298,003	-46,578	-1.99
214 工作場所水費	303,166	342,241	39,075	12.89
216 氣體費	5,200	4,703	-497	-9.56
22 郵電費	319,324	167,142	-152,182	-47.66
221 郵費	39,324	19,242	-20,082	-51.07
222 電話費	280,000	147,900	-132,100	-47.18
23 旅運費	343,723	725,520	381,797	111.08
231 國內旅費	273,970	377,186	103,216	37.67
235 貨物運費	16,000	243,134	227,134	1,419.59
23Y 其他旅運費	53,753	105,200	51,447	95.71
24 印刷裝訂與廣告費	1,129,500	990,740	-138,760	-12.29
241 印刷及裝訂費	1,129,500	990,740	-138,760	-12.29
25 修理保養及保固費	4,656,682	4,678,451	21,769	0.47
252 一般房屋修護費	2,464,700	2,724,203	259,503	10.53
255 機械及設備修護費	374,283	78,094	-296,189	-79.14
257 雜項設備修護費	1,817,699	1,876,154	58,455	3.22
26 保險費	0	5,392	5,392	0.00
26Y 其他保險費	0	5,392	5,392	0.00

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	3,053,504	4,014,514	961,010	31.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,104	9,578	-12,526	-56.67
279 外包費	2,330,480	2,539,227	208,747	8.96
27D 計時與計件人員酬金	73,920	883,709	809,789	1,095.49
27F 體育活動費	627,000	582,000	-45,000	-7.18
28 專業服務費	4,409,320	7,528,883	3,119,563	70.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,522,560	4,576,083	2,053,523	81.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	124,900	164,765	39,865	31.92
288 委託考選訓練費	0	55,000	55,000	0.00
289 試務甄選費	139,360	260,240	120,880	86.74
28A 電腦軟體服務費	0	441,932	441,932	0.00
28Y 其他專業服務費	1,622,500	2,030,863	408,363	25.17
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,725,000	3,757,801	-967,199	-20.47
31 使用材料費	1,245,192	1,091,966	-153,226	-12.31
315 設備零件	1,245,192	1,091,966	-153,226	-12.31
32 用品消耗	3,479,808	2,665,835	-813,973	-23.39
321 辦公(事務)用品	882,378	168,663	-713,715	-80.89
322 報章雜誌	100,000	98,117	-1,883	-1.88
325 服裝	25,000	127,700	102,700	410.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	2,442,430	2,241,355	-201,075	-8.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	247,319	231,319	1,445.74
44 交通及運輸設備租金	16,000	247,319	231,319	1,445.74
442 車租	16,000	247,319	231,319	1,445.74
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	27,399,000	38,713,709	11,314,709	41.30
51 購建固定資產	12,791,000	8,211,146	-4,579,854	-35.81
513 擴充改良房屋建築及設備	10,300,000	5,380,390	-4,919,610	-47.76
514 購置機械及設備	1,992,473	2,291,309	298,836	15.00
515 購置交通及運輸設備	45,000	45,000	0	0.00
516 購置雜項設備	453,527	494,447	40,920	9.02
52 購置無形資產	30,000	0	-30,000	-100.00
521 購置電腦軟體	30,000	0	-30,000	-100.00
54 遞延支出	14,578,000	30,502,563	15,924,563	109.24
541 遞延修繕房屋建築支出	14,578,000	30,502,563	15,924,563	109.24
6 稅捐及規費(強制費)	453,000	498,039	45,039	9.94
61 土地稅	112,023	111,355	-668	-0.60
612 一般土地地價稅	112,023	111,355	-668	-0.60
63 房屋稅	340,977	366,286	25,309	7.42
631 一般房屋稅	340,977	366,286	25,309	7.42
64 消費與行為稅	0	3,692	3,692	0.00

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%
641 關稅	0	840	840	0.00
642 貨物稅	0	2,852	2,852	0.00
66 規費	0	16,706	16,706	0.00
661 行政規費與強制費	0	16,706	16,706	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,349,000	3,433,710	1,084,710	46.18
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	1,117,991	2,320,901	1,202,910	107.60
726 獎助學員生給與	1,077,162	2,320,901	1,243,739	115.46
72Y 其他捐助、補助與獎助	40,829	0	-40,829	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,229,009	1,110,809	-118,200	-9.62
743 獎勵費用	445,009	422,944	-22,065	-4.96
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	784,000	687,865	-96,135	-12.26
9 其他	857,000	1,082,045	225,045	26.26
91 其他支出	857,000	1,082,045	225,045	26.26
91Y 其他	857,000	1,082,045	225,045	26.26
合 計	442,185,000	447,334,876	5,149,876	1.16

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,486,180	7,155,676	2,669,496	59.50	
185 員工通勤交通費	1,859,700	1,692,192	-167,508	-9.01	
27D 計時與計件人員酬金	73,920	883,709	809,789	1,095.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,522,560	4,576,083	2,053,523	81.41	
521 購置電腦軟體	30,000		-30,000	-100.00	
641 關稅		840	840		
642 貨物稅		2,852	2,852		

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	587,904,451	100.00	585,188,385	100.00	2,716,066	0.46
流動資產	40,701,904	6.92	22,012,002	3.76	18,689,902	84.91
現金	26,462,836	4.50	17,531,101	3.00	8,931,735	50.95
銀行存款	26,462,836	4.50	17,531,101	3.00	8,931,735	50.95
銀行存款-公庫存款	18,113,238	3.08	11,392,875	1.95	6,720,363	58.99
銀行存款-保管款	8,280,347	1.41	5,988,197	1.02	2,292,150	38.28
銀行存款-代繳費款專戶	69,251	0.01	150,029	0.03	-80,778	-53.84
應收款項	14,182,458	2.41	4,441,901	0.76	9,740,557	219.29
其他應收款	14,182,458	2.41	4,441,901	0.76	9,740,557	219.29
預付款項	56,610	0.01	39,000	0.01	17,610	45.15
預付費用	56,610	0.01	39,000	0.01	17,610	45.15
長期貸墊款及準備金	19,997,728	3.40	19,424,077	3.32	573,651	2.95
準備金	19,997,728	3.40	19,424,077	3.32	573,651	2.95
退休及離職準備金	6,489,983	1.10	5,868,016	1.00	621,967	10.60
其他準備金	13,507,745	2.30	13,556,061	2.32	-48,316	-0.36
其他準備金-獎助學金	2,561,514	0.44	2,611,514	0.45	-50,000	-1.91
其他準備金-其他	9,579,810	1.63	8,965,592	1.53	614,218	6.85
其他準備金-教育儲蓄戶	1,366,421	0.23	1,978,955	0.34	-612,534	-30.95
固定資產	525,977,479	89.47	543,372,280	92.85	-17,394,801	-3.20
房屋建築及設備	488,815,406	83.15	500,089,838	85.46	-11,274,432	-2.25
房屋建築及設備	683,299,358	116.23	683,299,358	116.77	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-194,483,952	-33.08	-183,209,520	-31.31	-11,274,432	6.15
機械及設備	15,863,131	2.70	21,001,264	3.59	-5,138,133	-24.47
機械及設備	96,019,262	16.33	111,214,461	19.00	-15,195,199	-13.66
累計折舊-機械及設備	-80,156,131	-13.63	-90,213,197	-15.42	10,057,066	-11.15
交通及運輸設備	604,744	0.10	723,183	0.12	-118,439	-16.38
交通及運輸設備	13,184,720	2.24	13,575,290	2.32	-390,570	-2.88
累計折舊-交通及運輸設備	-12,579,976	-2.14	-12,852,107	-2.20	272,131	-2.12
雜項設備	15,113,468	2.57	15,684,781	2.68	-571,313	-3.64
雜項設備	68,653,896	11.68	74,270,034	12.69	-5,616,138	-7.56
累計折舊-雜項設備	-53,540,428	-9.11	-58,585,253	-10.01	5,044,825	-8.61
購建中固定資產	5,580,730	0.95	5,873,214	1.00	-292,484	-4.98
購建中固定資產	5,580,730	0.95	5,873,214	1.00	-292,484	-4.98

信託代理與保證資產 590,000

保證品 590,000

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為190,000元，係定存單：113年委託民間參與室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000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。

臺北市立成功高級中學
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	18,605,352	3.16	15,032,038	2.57	3,573,314	23.77
流動負債	10,066,451	1.71	6,023,051	1.03	4,043,400	67.13
應付款項	9,166,308	1.56	5,383,167	0.92	3,783,141	70.28
應付代收款	7,819,936	1.33	4,303,916	0.74	3,516,020	81.69
應付代收款	7,819,936	1.33	4,303,916	0.74	3,516,020	81.69
應付費用	1,346,372	0.23	1,079,251	0.18	267,121	24.75
應付費用	1,346,372	0.23	1,079,251	0.18	267,121	24.75
預收款項	900,143	0.15	639,884	0.11	260,259	40.67
預收收入	900,143	0.15	639,884	0.11	260,259	40.67
預收收入	900,143	0.15	639,884	0.11	260,259	40.67
其他負債	8,538,901	1.45	9,008,987	1.54	-470,086	-5.22
什項負債	8,538,901	1.45	9,008,987	1.54	-470,086	-5.22
存入保證金	1,683,553	0.29	1,990,134	0.34	-306,581	-15.41
存入保證金	1,683,553	0.29	1,990,134	0.34	-306,581	-15.41
應付退休及離職金	6,489,983	1.10	5,868,016	1.00	621,967	10.60
應付退休及離職金	6,489,983	1.10	5,868,016	1.00	621,967	10.60
暫收及待結轉帳項	365,365	0.06	1,150,837	0.20	-785,472	-68.25
暫收及待結轉帳項	365,365	0.06	1,150,837	0.20	-785,472	-68.25
淨資產	569,299,099	96.84	570,156,347	97.43	-857,248	-0.15
淨資產	569,299,099	96.84	570,156,347	97.43	-857,248	-0.15
淨資產	569,299,099	96.84	570,156,347	97.43	-857,248	-0.15
累積餘額	569,299,099	96.84	570,156,347	97.43	-857,248	-0.15
合 計	587,904,451	100.00	585,188,385	100.00	2,716,066	0.46

信託代理與保證負債 590,000

應付保證品 590,000

註：4. 珍貴動產、不動產之總額0元。

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

地方教育發展基金—
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	72,449	0.01	223,202	0.04	-150,753	-67.54
無形資產	72,449	0.01	223,202	0.04	-150,753	-67.54
電腦軟體	72,449	0.01	223,202	0.04	-150,753	-67.54
其他資產	1,154,891	0.20	156,824	0.03	998,067	636.42
什項資產	1,154,891	0.20	156,824	0.03	998,067	636.42
存出保證金	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	1,153,891	0.20	155,824	0.03	998,067	640.51
代管資產	5,103,762,689	868.13	4,856,330,086	829.87	247,432,603	5.10
代管資產-土地改良物	64,830	0.01	64,830	0.01	0	0.00
代管資產-土地	5,086,736,988	865.23	4,837,327,613	826.63	249,409,375	5.16
代管資產-房屋建築及設備	16,960,871	2.88	18,937,643	3.24	-1,976,772	-10.44
應付代管資產	-5,103,762,689	868.13	-4,856,330,086	829.87	-247,432,603	5.10
合 計	587,904,451	100.00	585,188,385	100.00	2,716,066	0.46

信託代理與保證資產 590,000
保證品 590,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為590,000元，係(1)定存單：室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000元。(2)定存單：112年八德樓無障礙改善工程戶外電梯工程保固金輝騰營造有限公司台灣新光定存單質權設定(117.8.21)100,000元。(3)定存單：114年度綜合大樓外牆整修統包工程保固金台灣南海股份有限公司兆豐銀行定存單質權設定(119.12.16)300,000元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為190,000元，係定存單：113年委託民間參與室內溫水游泳池綜合大樓體育館營運移轉履約保證舞動陽光富邦定存(117.5.14)190,000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。

臺北市立成功高級中學
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	587,904,451	100.00	585,188,385	100.00	2,716,066	0.46

信託代理與保證負債 590,000

應付保證品 590,000

註：4. 珍貴動產、不動產之總額0元。

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

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

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	464,237,682	100.00	431,019,171	100.00	33,218,511	7.71
徵收及依法分配收入	120,659	0.03	56,979	0.01	63,680	111.76
違規罰款收入	120,659	0.03	56,979	0.01	63,680	111.76
勞務收入	824,846	0.18	918,848	0.21	-94,002	-10.23
服務收入	824,846	0.18	918,848	0.21	-94,002	-10.23
財產收益	2,310,865	0.50	2,622,416	0.61	-311,551	-11.88
財產孳息收入	2,212,555	0.48	2,144,571	0.50	67,984	3.17
廢舊物品售價收入	3,810	0.00	0	0.00	3,810	0.00
其他財產收入	94,500	0.02	477,845	0.11	-383,345	-80.22
政府撥入收入	412,579,012	88.87	382,542,549	88.75	30,036,463	7.85
公庫撥款收入	408,155,867	87.92	373,861,140	86.74	34,294,727	9.17
政府其他撥入收入	4,423,145	0.95	8,681,409	2.01	-4,258,264	-49.05
規費收入	731,266	0.16	0	0.00	731,266	0.00
使用規費收入	731,266	0.16	0	0.00	731,266	0.00
教學收入	42,200,549	9.09	38,423,291	8.91	3,777,258	9.83
學雜費收入	42,200,549	9.09	38,423,291	8.91	3,777,258	9.83
其他收入	5,470,485	1.18	6,455,088	1.50	-984,603	-15.25
受贈收入	3,616,879	0.78	4,658,081	1.08	-1,041,202	-22.35
雜項收入	1,853,606	0.40	1,797,007	0.42	56,599	3.15
支出	467,345,522	100.67	453,989,744	105.33	13,355,778	2.94
人事支出	378,666,664	81.57	377,895,946	87.67	770,718	0.20
人事支出	378,666,664	81.57	377,895,946	87.67	770,718	0.20
業務支出	26,551,557	5.72	25,651,696	5.95	899,861	3.51
業務支出	26,551,557	5.72	25,651,696	5.95	899,861	3.51
獎補助支出	2,320,901	0.50	3,159,390	0.73	-838,489	-26.54
其他獎補助	2,320,901	0.50	3,159,390	0.73	-838,489	-26.54
財產損失	4,606,483	0.99	0	0.00	4,606,483	0.00
財產交易損失	4,606,483	0.99	0	0.00	4,606,483	0.00
折舊、折耗及攤銷	23,615,309	5.09	33,662,421	7.81	-10,047,112	-29.85
固定資產折舊	23,464,556	5.05	33,249,374	7.71	-9,784,818	-29.43
無形資產攤銷	150,753	0.03	413,047	0.10	-262,294	-63.50
其他支出	31,584,608	6.80	13,620,291	3.16	17,964,317	131.89
其他支出	31,584,608	6.80	13,620,291	3.16	17,964,317	131.89
本期賸餘(短絀)	-3,107,840	-0.67	-22,970,573	-5.33	19,862,733	-86.47
期初淨資產	570,156,347	122.82	583,772,785	135.44	-13,616,438	-2.33
解繳公庫						
淨資產調整數	2,250,592	0.48	9,354,135	2.17	-7,103,543	-75.94
期末淨資產	569,299,099	122.63	570,156,347	132.28	-857,248	-0.15

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477,845元。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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)	-3,107,840
8002 調整非現金項目	22,292,525
81 業務活動之淨現金流入(流出)	19,184,685
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	3,956,536
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,847,929
8207 增加長期貸墊款及準備金	-3,908,220
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,057,142
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,160,897
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,592,603
8404 減少短期債務及其他負債	-6,684,656
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,092,053
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,931,735
87 期初現金及約當現金	17,531,101
88 期末現金及約當現金	26,462,836

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621,967元及代管資產增加數247,432,603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—臺北市立成功高級中學

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	464,023,182	214,500	464,237,682	收入
徵收及依法分配收入	120,659		120,659	徵收及依法分配收入
勞務收入	824,846		824,846	勞務收入
財產收入	2,216,365	94,500	2,310,865	財產收益
政府撥入收入	412,579,012		412,579,012	政府撥入收入
規費收入	731,266		731,266	規費收入
教學收入	42,200,549		42,200,549	教學收入
其他收入	5,350,485	120,000	5,470,485	其他收入
基金用途	447,334,876	20,010,646	467,345,522	支出
用人費用	378,666,664		378,666,664	人事支出
服務費用	20,935,589	5,615,968	26,551,557	業務支出
材料及用品費	3,757,801	-3,757,801		
租金、償債、利息及相關手續費	247,319	-247,319		
稅捐及規費(強制費)	498,039	-498,039		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,112,809	-1,112,809		
捐助、補助與獎助	2,320,901		2,320,901	獎補助支出
資產短絀		4,606,483	4,606,483	財產損失
其他	1,082,045	30,502,563	31,584,608	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	30,502,563	-30,502,563		
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	8,211,146	-8,211,146		
本期賸餘(短絀)	16,688,306	-19,796,146	-3,107,840	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,560,865	543,595,482	570,156,347	期初淨資產
解繳公庫		2,250,592	2,250,592	解繳公庫
期末基金餘額	43,249,171	526,049,928	569,299,099	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立成功高級中學
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821萬1,146元，係購置財產，另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」2,093萬5,589元與會計科目「業務支出」2,655萬1,557元間之調整數561萬5,968元，係「材料及用品費」375萬7,801元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬7,319元、「稅捐及規費」(強制費)49萬8,039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)111萬2,809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9萬4,500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12萬元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,361萬5,309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」460萬6,483元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」108萬2,045元與會計科目「其他支出」3,158萬4,608元間之調整數3,050萬2,563元，係「遞延支出」3,050萬2,563元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」225萬592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：



機關長官：



訂