

40501057

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

臺北市立復興高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立復興高級中學編

# 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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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	440,225,861	418,081,935	22,143,926	5.30
基金用途	425,029,675	407,992,790	17,036,885	4.18
賸餘(短絀)	15,196,186	10,089,145	5,107,041	50.62
餘絀情形：				
基金餘額	29,813,414	19,697,151	10,116,263	51.36
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	6,639,981	3,306,064	3,333,917	101

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復興高級中學

## 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404,932,000元，決算數395,279,564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5,465,000元，決算數5,278,222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12,505,000元（不含以前年度保留數301,174元及奉准先行辦理數5,574,000元），決算數24,471,889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復興高級中學

## 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440,825,861元，較預算數418,285,000元，增加21,940,861元，計增5.25%。

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22,720元，較預算數10,000元，增加12,720元，計增127.20%。

主要係因：

藝術大樓電梯汰換工程案罰款所致。

2.服務收入：決算數889,491元，較預算數883,000元，增加6,491元，計增0.74%。

3.財產處分收入：決算數5,840元，較預算數10,000元，減少4,160元，計減41.60%。

主要係因：

報廢設備實際變賣收入所致。

4.租金收入：決算數98,048元，較預算數335,000元，減少236,952元，計減70.73%。

主要係因：

合作社房屋租金核實繳庫所致。

5.利息收入：決算數228元，較預算數1,000元，減少772元，計減77.2%。

主要係因：

陽信專戶衍生利息所得所致。

6.其他財產收入：決算數1,431,203元，較預算數1,613,000元，減少181,797元，計減11.27%。

主要係因：

學生住宿費收入所致。

7.公庫撥款收入：決算數389,924,201元，較預算數381,390,000元，增加8,534,201元，計增2.24%。

8.政府其他撥入收入：決算數8,524,474元，較預算數0元，增加8,524,474元。

主要係因：

(1)教育部補助113年度改善校園無障礙環境計畫-平面1,400,000元。

(2)教育部補助113學年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫資本門1,077,000元。

(3)教育部補助114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費971,630元。

(4)其他補助款計畫等共5,075,844元。

9.使用規費收入：決算數146,379元，較預算數254,000元，減少107,621元，計減42.37%。

主要係因：

教職員停車費核實繳庫所致。

10.學雜費收入：決算數34,484,770元，較預算數 31,872,000元，增加2,612,770元，計增8.20%。

主要係因：

學生學雜費等核實繳庫所致。

11.受贈收入：決算數3,173,718元，較預算數540,000元，增加,2,633,718元，計增487.73%。

主要係因：

本校指定用途捐款自保管款專戶轉入市庫所致。

12.雜項收入：決算數1,524,789元，較預算數 1,377,000元，增加147,789元，計增10.73%。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數425,029,675元，較預算數422,902,000元，增加2,127,675元，計增0.5%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立復興高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 114 年度

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395,279,564元，較預算數404,932,000元，減少9,652,436元，計減2.38%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數5,278,222元，較預算數5,465,000元，減少186,778元，計減3.42%。
- 3.建築及設備計畫：決算數24,471,889元，較預算數 12,505,000元，增加11,966,889元，計增95.70%。

主要係因：

113年預算保留執行數177,765元、各項設備補辦預算執行數5,536,022元、普通教室環境改善工程及圖書館校舍結構耐震補強設計及工程經費等併決算6,212,223元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,196,186元，較預算短絀數4,617,000元，反絀為餘，計相差19,813,186元。

主要係因：

公庫撥款收入決算數較預算數增加8,534,201元及政府其他撥入收入決算數較預算數增加8,524,474元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入17,735,187元。

投資活動之淨現金流出11,819,913元。

籌資活動之淨現金流入724,707元。

本年度現金及約當現金之淨增6,639,981元。

期初現金及約當現金26,954,660元。

期末現金及約當現金33,594,641元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為500,115,115元，包括：

流動資產38,070,750元，較上年度30,823,100元，增加7,247,650元，主要係因各項政府撥入收入致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金12,868,158元，較上年度10,782,640元，增加2,085,518元，主要係因各項捐款致其他準備金增加。

固定資產446,896,267元，較上年度453,269,111元，減少6,372,844元，主要係因資本資產折舊。

無形資產348,514元，較上年度430,119元，減少81,605元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產1,931,426元，較上年度735,092元，增加1,196,334元，主要係因各項補助款已暫付待轉正。

決算日負債總額為23,056,920元，包括：

流動負債14,399,305元，較上年度 20,175,892元，減少5,776,587元，主要係因各項補助款已實際支付。

其他負債8,657,615元，較上年度 7,547,712元，增加1,109,903元，主要係因各項補助款轉暫收及待結轉。

決算日淨資產477,058,195元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數28,684,386元及補辦預算數5,574,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	418,285,000	100.00	440,225,861	100.00	21,940,861	5.25	418,088,422	100.00
41 徵收及依法分配收入	10,000	0.00	22,720	0.01	12,720	127.20	4,000	0.00
4115 違規罰款收入	10,000	0.00	22,720	0.01	12,720	127.20	4,000	0.00
43 勞務收入	883,000	0.21	889,491	0.20	6,491	0.74	922,865	0.22
431 服務收入	883,000	0.21	889,491	0.20	6,491	0.74	922,865	0.22
45 財產收入	1,959,000	0.47	1,535,319	0.35	-423,681	-21.63	1,736,516	0.42
451 財產處分收入	10,000	0.00	5,840	0.00	-4,160	-41.60		
452 租金收入	335,000	0.08	98,048	0.02	-236,952	-70.73		
454 利息收入	1,000	0.00	228	0.00	-772	-77.20	498	0.00
45Y 其他財產收入	1,613,000	0.39	1,431,203	0.33	-181,797	-11.27	1,736,018	0.42
46 政府撥入收入	381,390,000	91.18	398,448,675	90.51	17,058,675	4.47	388,901,793	93.02
462 公庫撥款收入	381,390,000	91.18	389,924,201	88.57	8,534,201	2.24	370,990,600	88.73
46Y 政府其他撥入收入			8,524,474	1.94	8,524,474		17,911,193	4.28
47 規費收入	254,000	0.06	146,379	0.03	-107,621	-42.37		
473 使用規費收入	254,000	0.06	146,379	0.03	-107,621	-42.37		
4S 教學收入	31,872,000	7.62	34,484,770	7.83	2,612,770	8.20	25,167,835	6.02
4S1 學雜費收入	31,872,000	7.62	34,484,770	7.83	2,612,770	8.20	25,167,835	6.02
4Y 其他收入	1,917,000	0.46	4,698,507	1.07	2,781,507	145.10	1,355,413	0.32
4Y0 受贈收入	540,000	0.13	3,173,718	0.72	2,633,718	487.73	162,584	0.04
4YY 雜項收入	1,377,000	0.33	1,524,789	0.35	147,789	10.73	1,192,829	0.29
5 基金用途	422,902,000	101.10	425,029,675	96.55	2,127,675	0.50	423,168,345	101.22
52 高中及高職教育計畫	404,932,000	96.81	395,279,564	89.79	-9,652,436	-2.38	392,953,028	93.99
5L 一般行政管理計畫	5,465,000	1.31	5,278,222	1.20	-186,778	-3.42	4,979,858	1.19
5M 建築及設備計畫	12,505,000	2.99	24,471,889	5.56	11,966,889	95.70	25,235,459	6.04
購建固定資產	12,475,000	2.98	24,441,889	5.55	11,966,889	95.93	25,177,543	6.02
其他	30,000	0.01	30,000	0.01			57,916	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,617,000		15,196,186		19,813,186	-429.14	-5,079,923	
期初基金餘額	16,233,151		14,617,228		-1,615,923	-9.95	19,697,151	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,616,151		29,813,414		18,197,263	156.65	14,617,228	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學  
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		28,684,386
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	12,720
431服務收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,491
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	8,534,201
46Y政府其他撥入收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	3,310,970
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	5,213,504
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,612,770
4YO受贈收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	1,203,319
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	1,430,399
4YY雜項收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	147,789
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,212,223

備註：

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

**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	418,285,000	440,225,861	21,940,861	5.25	
41 徵收及依法分配收入	10,000	22,720	12,720	127.20	
4115 違規罰款收入	10,000	22,720	12,720	127.20	主要係因藝術大樓電梯汰換工程罰款所致。
43 勞務收入	883,000	889,491	6,491	0.74	
431 服務收入	883,000	889,491	6,491	0.74	
45 財產收入	1,959,000	1,535,319	-423,681	-21.63	
451 財產處分收入	10,000	5,840	-4,160	-41.60	主要係因冷氣機殘值變賣收入所致。
452 租金收入	335,000	98,048	-236,952	-70.73	主要係因上莊餐飲市有房地使用費所致。
454 利息收入	1,000	228	-772	-77.20	主要係因陽信專戶衍生利息所致。
45Y 其他財產收入	1,613,000	1,431,203	-181,797	-11.27	
46 政府撥入收入	381,390,000	398,448,675	17,058,675	4.47	
462 公庫撥款收入	381,390,000	389,924,201	8,534,201	2.24	
46Y 政府其他撥入收入		8,524,474	8,524,474	0.00	主要係因(1)教育部補助113年度改善校園無障礙環境計畫-平面1,400,000元。(2)教育部補助113學年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫資本門1,077,000元。(3)教育部補助114-1實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費971,630元。(4)其他補助款計畫等共5,075,844元。
47 規費收入	254,000	146,379	-107,621	-42.37	
473 使用規費收入	254,000	146,379	-107,621	-42.37	主要係因藝術大樓藝文講堂場租費所致。
4S 教學收入	31,872,000	34,484,770	2,612,770	8.20	
4S1 學雜費收入	31,872,000	34,484,770	2,612,770	8.20	
4Y 其他收入	1,917,000	4,698,507	2,781,507	145.10	
4YO 受贈收入	540,000	3,173,718	2,633,718	487.73	主要係因本校指定用途捐款自保管款轉入市庫所致。
4YY 雜項收入	1,377,000	1,524,789	147,789	10.73	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	422,902,000	425,029,675	2,127,675	0.50	
52 高中及高職教育計畫	404,932,000	395,279,564	-9,652,436	-2.38	
1 用人費用	377,562,000	363,148,110	-14,413,890	-3.82	
11 正式員額薪資	186,384,600	179,918,412	-6,466,188	-3.47	
113 職員薪金	185,955,600	179,447,172	-6,508,428	-3.50	
114 工員工資	429,000	471,240	42,240	9.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,495,840	16,094,663	598,823	3.86	
121 聘用人員薪金	6,000,480	5,481,749	-518,731	-8.64	
124 兼職人員酬金	9,495,360	10,612,914	1,117,554	11.77	
13 加(夜)班費	2,988,324	1,802,364	-1,185,960	-39.69	
131 延長工時加班費	730,890	94,345	-636,545	-87.09	
134 未休假加班費	2,257,434	1,708,019	-549,415	-24.34	
15 獎金	45,158,965	39,978,936	-5,180,029	-11.47	
151 考績獎金	21,110,830	17,691,555	-3,419,275	-16.20	
152 年終獎金	24,048,135	22,287,381	-1,760,754	-7.32	
16 退休及卹償金	105,579,744	101,207,113	-4,372,631	-4.14	
161 職員退休及離職金	105,545,424	101,136,421	-4,409,003	-4.18	
162 工員退休及離職金	34,320	70,692	36,372	105.98	
18 福利費	21,954,527	24,146,622	2,192,095	9.98	
181 分擔員工保險費	16,764,216	19,784,549	3,020,333	18.02	
183 傷病醫藥費	667,700	374,200	-293,500	-43.96	
185 員工通勤交通費	1,965,744	1,570,197	-395,547	-20.12	
18Y 其他福利費	2,556,867	2,417,676	-139,191	-5.44	
2 服務費用	20,510,000	24,363,061	3,853,061	18.79	
21 水電費	4,981,894	5,435,002	453,108	9.10	
212 工作場所電費	4,086,760	4,336,995	250,235	6.12	
214 工作場所水費	539,277	745,280	206,003	38.20	
216 氣體費	355,857	352,727	-3,130	-0.88	
22 郵電費	353,500	296,702	-56,798	-16.07	
221 郵費	103,500	104,162	662	0.64	
222 電話費	250,000	191,940	-58,060	-23.22	
224 數據通信費		600	600		
23 旅運費	234,380	321,601	87,221	37.21	
231 國內旅費	205,830	294,046	88,216	42.86	
235 貨物運費	19,000	27,450	8,450	44.47	
23Y 其他旅運費	9,550	105	-9,445	-98.90	
24 印刷裝訂與廣告費	709,750	787,629	77,879	10.97	
241 印刷及裝訂費	709,750	787,629	77,879	10.97	

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	%	
25 修理保養及保固費	3,809,792	3,805,771	-4,021	-0.11	
252 一般房屋修護費	896,392	865,450	-30,942	-3.45	
253 宿舍修護費	500,000	92,040	-407,960	-81.59	
255 機械及設備修護費	382,000	151,750	-230,250	-60.27	
257 雜項設備修護費	2,031,400	2,688,531	657,131	32.35	
258 其他資產修護費		8,000	8,000		
26 保險費	952		-952	-100.00	
26Y 其他保險費	952		-952	-100.00	
27 一般服務費	1,316,832	1,288,248	-28,584	-2.17	
273 公證費		3,750	3,750		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,144	16,674	-1,470	-8.10	
279 外包費	582,288	485,240	-97,048	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	92,400	194,613	102,213	110.62	
27F 體育活動費	624,000	587,971	-36,029	-5.77	
28 專業服務費	9,102,900	12,428,108	3,325,208	36.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,300,100	10,904,696	2,604,596	31.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	119,200	69,078	-50,122	-42.05	
289 試務甄選費	220,000	379,980	159,980	72.72	
28A 電腦軟體服務費	20,000	351,319	331,319	1,656.60	
28Y 其他專業服務費	443,600	723,035	279,435	62.99	
3 材料及用品費	3,656,000	3,696,941	40,941	1.12	
31 使用材料費	1,399,658	792,369	-607,289	-43.39	
315 設備零件	1,399,658	792,369	-607,289	-43.39	
32 用品消耗	2,256,342	2,904,572	648,230	28.73	
321 辦公(事務)用品	83,788	10,040	-73,748	-88.02	
322 報章雜誌	30,100	14,950	-15,150	-50.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	15,714	-44,286	-73.81	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	152,151	-47,849	-23.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	41,446	-8,554	-17.11	
32Y 其他用品消耗	1,832,454	2,670,271	837,817	45.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	128,070	48,070	60.09	
44 交通及運輸設備租金	10,000	70,190	60,190	601.90	
442 車租	10,000	70,190	60,190	601.90	
45 雜項設備租金	70,000	57,880	-12,120	-17.31	

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	%	
451 雜項設備租金	70,000	57,880	-12,120	-17.31	
6 稅捐及規費(強制費)	6,000		-6,000	-100.00	
61 土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
612 一般土地地價稅	1,000		-1,000	-100.00	
63 房屋稅	5,000		-5,000	-100.00	
631 一般房屋稅	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,785,000	3,676,700	891,700	32.02	
71 會費	2,000	5,900	3,900	195.00	
712 學術團體會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費		3,900	3,900		
72 捐助、補助與獎助	1,081,400	2,236,222	1,154,822	106.79	
726 獎助學員生給與	1,080,041	2,236,222	1,156,181	107.05	
72Y 其他捐助、補助與獎助	1,359		-1,359	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,701,600	1,434,578	-267,022	-15.69	
743 獎勵費用	531,600	572,288	40,688	7.65	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,170,000	862,290	-307,710	-26.30	
9 其他	333,000	266,682	-66,318	-19.92	
91 其他支出	333,000	266,682	-66,318	-19.92	
91Y 其他	333,000	266,682	-66,318	-19.92	
5L 一般行政管理計畫	5,465,000	5,278,222	-186,778	-3.42	
1 用人費用	923,000	773,133	-149,867	-16.24	
13 加(夜)班費	923,000	773,133	-149,867	-16.24	
131 延長工時加班費	923,000	773,133	-149,867	-16.24	
2 服務費用	3,923,000	4,297,159	374,159	9.54	
27 一般服務費	2,520,000	3,669,073	1,149,073	45.60	
279 外包費	2,520,000	3,669,073	1,149,073	45.60	
28 專業服務費	1,223,000	448,125	-774,875	-63.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,500	25,500	13,000	104.00	
28Y 其他專業服務費	1,210,500	422,625	-787,875	-65.09	
29 公共關係費	180,000	179,961	-39	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,961	-39	-0.02	
3 材料及用品費	617,000	205,930	-411,070	-66.62	
32 用品消耗	617,000	205,930	-411,070	-66.62	
321 辦公(事務)用品	516,200	203,980	-312,220	-60.48	
32Y 其他用品消耗	100,800	1,950	-98,850	-98.07	

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	%	
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	12,505,000	24,471,889	11,966,889	95.70	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301,174元及奉准先行辦理數5,574,000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177,765元及奉准先行辦理執行數5,536,022元。2.決算數較預算數增加11,966,889元，主要係普通教室環境改善工程、圖書館校舍結構耐震補強設計及工程等併決算。
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	12,505,000	24,471,889	11,966,889	95.70	
51 購建固定資產	3,262,000	8,893,257	5,631,257	172.63	
514 購置機械及設備	2,430,814	7,185,679	4,754,865	195.61	
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			
516 購置雜項設備	811,186	1,687,578	876,392	108.04	
52 購置無形資產	30,000	30,000			
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			
54 遞延支出	9,213,000	15,548,632	6,335,632	68.77	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,111,000	15,448,632	6,337,632	69.56	
542 其他遞延支出	102,000	100,000	-2,000	-1.96	

地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學  
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).閩客語教學等外聘教師200節，預算數92,400元，決算數2,016元。

(2).行政助理2人，預算數0元，決算數192,597元。

2.外包費：

(1).游泳池救生員1人，預算數485,240元，決算數485,240元。

(2).暑期泳訓班救生員0人，預算數97,048元，決算數0元。

(3).消化超額職工按件計算，預算數600,000元，決算數0元。

(4).工友業務外包4人，預算數1,920,000元，決算數1,919,960元。

(5).校警業務外包3人，預算數0元，決算數1,749,113元。

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

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數173,485元；決算數93,994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
<b>資產</b>	690,601,622	-236,902,392	9,043,765
非理財目的之長期投資			
土地	54,713,102		
土地改良物	907,365	-898,291	
房屋及建築	443,574,250	-86,153,155	
機械及設備	89,980,728	-71,730,148	7,212,579
交通及運輸設備	20,536,290	-16,751,837	20,000
雜項設備	78,743,447	-61,368,961	1,781,186
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	1,716,321		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	430,119		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.機械及設備：

增加數可用預算數計7,212,579元，係以前年度保留數177,765元法定預算數2,430,814元及補辦預算4,604,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計20,000元，係法定預算數20,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,781,186元，係法定預算數811,186元及補辦預算970,000元。

4.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178,839元，係法定預算數178,839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10,045,891元，變動原因為：(1)增置：投影機等7,007,914元。(2)撥入：教育局移撥電腦顯示幕等3,037,977元。減少數計10,271,982元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備等計9,303,690元。(2)撥出：撥出chromebook40台等計968,292元。

臺北市立復興高級中學

**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		
15,024,734	178,839	12,025,426	-9,453,757	447,244,781
				54,713,102
				9,074
			-8,076,816	349,344,279
10,045,891		10,271,982	1,841,459	19,865,948
219,000		253,769	-778,782	2,970,902
4,492,078		1,328,070	-2,439,618	18,098,876
177,765				1,894,086
90,000	178,839	171,605		348,514

註 2.交通及運輸設備：

增加數計219,000元，變動原因為：(1)增置：擴音喇叭等20,000元。(2)撥入：教育局移撥數位教學廣播系統等199,000元。減少數計253,769元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備等計253,769元。

3.雜項設備：

增加數計4,492,078元，變動原因為：(1)增置：黑色防火布幕等1,687,578元。(2)撥入：教育局補助音樂班反響板8臺等2,804,500元。減少數計1,328,070元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,328,070元。

4.購建中固定資產：

增加數計177,765元，變動原因為：(1)增置：科學館電梯177,765元。

5.電腦軟體：

增加數計90,000元，變動原因為：(1)增置：校園網站系統升級軟體30,000元。(2)撥入：教育局補助戲劇班用多媒體製作軟體1套60,000元。減少數計171,605元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年12月底止累計攤銷171,605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.購建中固定資產：係因購建中電梯一部。

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－臺北市立復興高級中學  
**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	177,765	2,430,814	4,604,000		7,212,579	7,185,679	-26,900	
機械及設備	177,765	2,430,814	4,604,000		7,212,579	7,007,914	-204,665	
購建中固定資產						177,765	177,765	
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		811,186	970,000		1,781,186	1,687,578	-93,608	
雜項設備		811,186	970,000		1,781,186	1,687,578	-93,608	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	177,765	3,262,000	5,574,000		9,013,765	8,893,257	-120,508	

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—臺北市立復興高級中學  
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		5,574,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	394,000
購置機械及設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	37,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	1,945,000
購置機械及設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	1,795,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	433,000
購置雜項設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	704,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	140,000
購置雜項設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	76,000
購置雜項設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	50,000

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

**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	207	178	-29	
職員	195	167	-28	
技工	1	1	0	
聘用	11	10	-1	
合計	207	178	-29	

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)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

(2)行政助理等計2人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班救生員0人。

(3)消化超額職工業務按件計算。

(4)工友業務外包4人。

(5)校警業務外包3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學  
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									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
高中及高職教育計畫	186,384,600	6,000,480	2,988,324		45,158,965	105,579,744		21,954,527		368,066,640	9,495,360	377,562,000
正式人員	186,384,600		2,973,524		44,408,905	20,463,696		20,805,807		275,036,532		275,036,532
聘僱人員		6,000,480	14,800		750,060	360,048		998,720		8,124,108		8,124,108
兼任人員											9,495,360	9,495,360
其他人員						84,756,000		150,000		84,906,000		84,906,000
一般行政管理計畫			923,000							923,000		923,000
正式人員			923,000							923,000		923,000
聘僱人員												
合 計	186,384,600	6,000,480	3,911,324		45,158,965	105,579,744		21,954,527		368,989,640	9,495,360	378,485,000

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207人，計21,110,830元，執行結果決算147人，計17,691,555元。

2.年終工作獎金係依據行政院行政院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207人，計24,048,135元，執行結果決算215人，計22,287,381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)閩客語教學等外聘教師200節，預算數92,400元，決算數2,016元。

(2)行政助理等2人，預算數0元，決算數192,597元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員，預算數485,240元，決算數485,240元。

(2)暑期泳訓班救生員，預算數97,048元，決算數0元。

(3)消化超額職工業務，預算數600,000元，決算數0元。

(4)工友業務外包，預算數1,920,000元，決算數1,919,960元。

(5)校警業務外包，預算數0元，決算數1,749,113元。

地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學  
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
179,918,412	5,481,749	1,802,364		39,978,936	101,207,113		24,146,622		352,535,196	10,612,914	363,148,110
179,918,412		1,638,915		39,893,073	19,310,919		22,785,681		263,547,000		263,547,000
	5,481,749	163,449		85,863	558,201		1,230,907		7,520,169		7,520,169
					9		34		43	10,612,914	10,612,957
					81,337,984		130,000		81,467,984		81,467,984
		773,133							773,133		773,133
		761,572							761,572		761,572
		11,561							11,561		11,561
179,918,412	5,481,749	2,575,497		39,978,936	101,207,113		24,146,622		353,308,329	10,612,914	363,921,243

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
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			404,932,000		395,279,564		-9,652,436	-2.38	
高中及高職教 育計畫			404,932,000		395,279,564		-9,652,436	-2.38	

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	378,485,000	363,921,243	-14,563,757	-3.85
11 正式員額薪資	186,384,600	179,918,412	-6,466,188	-3.47
113 職員薪金	185,955,600	179,447,172	-6,508,428	-3.50
114 工員工資	429,000	471,240	42,240	9.85
12 聘僱及兼職人員薪資	15,495,840	16,094,663	598,823	3.86
121 聘用人員薪金	6,000,480	5,481,749	-518,731	-8.64
124 兼職人員酬金	9,495,360	10,612,914	1,117,554	11.77
13 加(夜)班費	3,911,324	2,575,497	-1,335,827	-34.15
131 延長工時加班費	1,653,890	867,478	-786,412	-47.55
134 未休假加班費	2,257,434	1,708,019	-549,415	-24.34
15 獎金	45,158,965	39,978,936	-5,180,029	-11.47
151 考績獎金	21,110,830	17,691,555	-3,419,275	-16.20
152 年終獎金	24,048,135	22,287,381	-1,760,754	-7.32
16 退休及卹償金	105,579,744	101,207,113	-4,372,631	-4.14
161 職員退休及離職金	105,545,424	101,136,421	-4,409,003	-4.18
162 工員退休及離職金	34,320	70,692	36,372	105.98
18 福利費	21,954,527	24,146,622	2,192,095	9.98
181 分擔員工保險費	16,764,216	19,784,549	3,020,333	18.02
183 傷病醫藥費	667,700	374,200	-293,500	-43.96
185 員工通勤交通費	1,965,744	1,570,197	-395,547	-20.12
18Y 其他福利費	2,556,867	2,417,676	-139,191	-5.44
2 服務費用	24,433,000	28,660,220	4,227,220	17.30
21 水電費	4,981,894	5,435,002	453,108	9.10
212 工作場所電費	4,086,760	4,336,995	250,235	6.12
214 工作場所水費	539,277	745,280	206,003	38.20
216 氣體費	355,857	352,727	-3,130	-0.88
22 郵電費	353,500	296,702	-56,798	-16.07
221 郵費	103,500	104,162	662	0.64
222 電話費	250,000	191,940	-58,060	-23.22
224 數據通信費	0	600	600	0.00
23 旅運費	234,380	321,601	87,221	37.21
231 國內旅費	205,830	294,046	88,216	42.86
235 貨物運費	19,000	27,450	8,450	44.47
23Y 其他旅運費	9,550	105	-9,445	-98.90
24 印刷裝訂與廣告費	709,750	787,629	77,879	10.97
241 印刷及裝訂費	709,750	787,629	77,879	10.97
25 修理保養及保固費	3,809,792	3,805,771	-4,021	-0.11
252 一般房屋修護費	896,392	865,450	-30,942	-3.45
253 宿舍修護費	500,000	92,040	-407,960	-81.59
255 機械及設備修護費	382,000	151,750	-230,250	-60.27
257 雜項設備修護費	2,031,400	2,688,531	657,131	32.35
258 其他資產修護費	0	8,000	8,000	0.00
26 保險費	952	0	-952	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	%
26Y 其他保險費	952	0	-952	-100.00
27 一般服務費	3,836,832	4,957,321	1,120,489	29.20
273 公證費	0	3,750	3,750	0.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,144	16,674	-1,470	-8.10
279 外包費	3,102,288	4,154,313	1,052,025	33.91
27D 計時與計件人員酬金	92,400	194,613	102,213	110.62
27F 體育活動費	624,000	587,971	-36,029	-5.77
28 專業服務費	10,325,900	12,876,233	2,550,333	24.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,312,600	10,930,196	2,617,596	31.49
287 委託檢驗(定)試驗認證費	119,200	69,078	-50,122	-42.05
289 試務甄選費	220,000	379,980	159,980	72.72
28A 電腦軟體服務費	20,000	351,319	331,319	1,656.60
28Y 其他專業服務費	1,654,100	1,145,660	-508,440	-30.74
29 公共關係費	180,000	179,961	-39	-0.02
291 公共關係費	180,000	179,961	-39	-0.02
3 材料及用品費	4,273,000	3,902,871	-370,129	-8.66
31 使用材料費	1,399,658	792,369	-607,289	-43.39
315 設備零件	1,399,658	792,369	-607,289	-43.39
32 用品消耗	2,873,342	3,110,502	237,160	8.25
321 辦公(事務)用品	599,988	214,020	-385,968	-64.33
322 報章雜誌	30,100	14,950	-15,150	-50.33
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	15,714	-44,286	-73.81
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	152,151	-47,849	-23.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	41,446	-8,554	-17.11
32Y 其他用品消耗	1,933,254	2,672,221	738,967	38.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	128,070	48,070	60.09
44 交通及運輸設備租金	10,000	70,190	60,190	601.90
442 車租	10,000	70,190	60,190	601.90
45 雜項設備租金	70,000	57,880	-12,120	-17.31
451 雜項設備租金	70,000	57,880	-12,120	-17.31
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	12,505,000	24,471,889	11,966,889	95.70
51 購建固定資產	3,262,000	8,893,257	5,631,257	172.63
514 購置機械及設備	2,430,814	7,185,679	4,754,865	195.61
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000	0	0.00
516 購置雜項設備	811,186	1,687,578	876,392	108.04
52 購置無形資產	30,000	30,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000	0	0.00
54 遞延支出	9,213,000	15,548,632	6,335,632	68.77
541 遞延修繕房屋建築支出	9,111,000	15,448,632	6,337,632	69.56
542 其他遞延支出	102,000	100,000	-2,000	-1.96
6 稅捐及規費(強制費)	6,000	0	-6,000	-100.00
61 土地稅	1,000	0	-1,000	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
**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	%
612 一般土地地價稅	1,000	0	-1,000	-100.00
63 房屋稅	5,000	0	-5,000	-100.00
631 一般房屋稅	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,787,000	3,678,700	891,700	31.99
71 會費	4,000	7,900	3,900	97.50
712 學術團體會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	5,900	3,900	195.00
72 捐助、補助與獎助	1,081,400	2,236,222	1,154,822	106.79
726 獎助學員生給與	1,080,041	2,236,222	1,156,181	107.05
72Y 其他捐助、補助與獎助	1,359	0	-1,359	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,701,600	1,434,578	-267,022	-15.69
743 獎勵費用	531,600	572,288	40,688	7.65
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,170,000	862,290	-307,710	-26.30
9 其他	333,000	266,682	-66,318	-19.92
91 其他支出	333,000	266,682	-66,318	-19.92
91Y 其他	333,000	266,682	-66,318	-19.92
合 計	422,902,000	425,029,675	2,127,675	0.50

地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
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	179,961	-39	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,961	-39	-0.02	
統計所需項目	10,900,744	12,817,046	1,916,302	17.58	
185 員工通勤交通費	1,965,744	1,570,197	-395,547	-20.12	
253 宿舍修護費	500,000	92,040	-407,960	-81.59	
27D 計時與計件人員酬金	92,400	194,613	102,213	110.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,312,600	10,930,196	2,617,596	31.49	
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			

本 頁 空 白

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	%
<b>資 產</b>	500,115,115	100.00	496,040,062	100.00	4,075,053	0.82
流動資產	38,070,750	7.61	30,823,100	6.21	7,247,650	23.51
現金	33,594,641	6.72	26,954,660	5.43	6,639,981	24.63
銀行存款	33,594,641	6.72	26,954,660	5.43	6,639,981	24.63
應收款項	4,476,109	0.90	3,868,440	0.78	607,669	15.71
其他應收款	4,476,109	0.90	3,868,440	0.78	607,669	15.71
長期貸墊款及準備金	12,868,158	2.57	10,782,640	2.17	2,085,518	19.34
準備金	12,868,158	2.57	10,782,640	2.17	2,085,518	19.34
退休及離職準備金	3,924,500	0.78	3,539,304	0.71	385,196	10.88
其他準備金	8,943,658	1.79	7,243,336	1.46	1,700,322	23.47
固定資產	446,896,267	89.36	453,269,111	91.38	-6,372,844	-1.41
土地	54,713,102	10.94	54,713,102	11.03	0	0.00
土地	54,713,102	10.94	54,713,102	11.03	0	0.00
土地改良物	9,074	0.00	9,074	0.00	0	0.00
土地改良物	907,365	0.18	907,365	0.18	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-898,291	-0.18	-898,291	-0.18	0	0.00
房屋建築及設備	349,344,279	69.85	357,421,095	72.05	-8,076,816	-2.26
房屋建築及設備	443,574,250	88.69	443,574,250	89.42	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-94,229,971	-18.84	-86,153,155	-17.37	-8,076,816	9.37
機械及設備	19,865,948	3.97	18,250,580	3.68	1,615,368	8.85
機械及設備	89,754,637	17.95	89,980,728	18.14	-226,091	-0.25
累計折舊-機械及設備	-69,888,689	-13.97	-71,730,148	-14.46	1,841,459	-2.57
交通及運輸設備	2,970,902	0.59	3,784,453	0.76	-813,551	-21.50
交通及運輸設備	20,501,521	4.10	20,536,290	4.14	-34,769	-0.17
累計折舊-交通及運輸設備	-17,530,619	-3.51	-16,751,837	-3.38	-778,782	4.65
雜項設備	18,098,876	3.62	17,374,486	3.50	724,390	4.17
雜項設備	81,907,455	16.38	78,743,447	15.87	3,164,008	4.02
累計折舊-雜項設備	-63,808,579	-12.76	-61,368,961	-12.37	-2,439,618	3.98
購建中固定資產	1,894,086	0.38	1,716,321	0.35	177,765	10.36
購建中固定資產	1,894,086	0.38	1,716,321	0.35	177,765	10.36
無形資產	348,514	0.07	430,119	0.09	-81,605	-18.97
無形資產	348,514	0.07	430,119	0.09	-81,605	-18.97

信託代理與保證資產 137,400

保證品 137,400

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為137,400元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 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。

臺北市立復興高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	23,056,920	4.61	27,723,604	5.59	-4,666,684	-16.83
流動負債	14,399,305	2.88	20,175,892	4.07	-5,776,587	-28.63
應付款項	14,399,305	2.88	20,175,873	4.07	-5,776,568	-28.63
應付代收款	9,780,016	1.96	15,306,958	3.09	-5,526,942	-36.11
應付費用	3,719,503	0.74	3,494,963	0.70	224,540	6.42
應付工程款	719,786	0.14	457,379	0.09	262,407	57.37
其他應付款	180,000	0.04	916,573	0.18	-736,573	-80.36
預收款項	0	0.00	19	0.00	-19	-100.00
預收收入	0	0.00	19	0.00	-19	-100.00
其他負債	8,657,615	1.73	7,547,712	1.52	1,109,903	14.71
什項負債	8,657,615	1.73	7,547,712	1.52	1,109,903	14.71
存入保證金	1,802,075	0.36	1,695,249	0.34	106,826	6.30
應付退休及離職金	3,924,500	0.78	3,539,304	0.71	385,196	10.88
暫收及待結轉帳項	2,931,040	0.59	2,313,159	0.47	617,881	26.71
<b>淨資產</b>	477,058,195	95.39	468,316,458	94.41	8,741,737	1.87
淨資產	477,058,195	95.39	468,316,458	94.41	8,741,737	1.87
淨資產	477,058,195	95.39	468,316,458	94.41	8,741,737	1.87
累積餘額	477,058,195	95.39	468,316,458	94.41	8,741,737	1.87
合 計	500,115,115	100.00	496,040,062	100.00	4,075,053	0.82

信託代理與保證負債 137,400

應付保證品 137,400

註：

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	%
電腦軟體	348,514	0.07	430,119	0.09	-81,605	-18.97
其他資產	1,931,426	0.39	735,092	0.15	1,196,334	162.75
什項資產	1,931,426	0.39	735,092	0.15	1,196,334	162.75
暫付及待結轉帳項	1,931,426	0.39	735,092	0.15	1,196,334	162.75
代管資產	1,217,707,911	243.49	1,210,063,775	243.94	7,644,136	0.63
應付代管資產	-1,217,707,911	243.49	-1,210,063,775	243.94	-7,644,136	0.63
合 計	500,115,115	100.00	496,040,062	100.00	4,075,053	0.82

信託代理與保證資產 137,400

保證品 137,400

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為137,400元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 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。

臺北市立復興高級中學  
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	500,115,115	100.00	496,040,062	100.00	4,075,053	0.82

信託代理與保證負債 137,400

應付保證品 137,400

註：

地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學  
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	440,225,861	100.00	418,088,422	100.00	22,137,439	5.29
徵收及依法分配收入	22,720	0.01	4,000	0.00	18,720	468.00
違規罰款收入	22,720	0.01	4,000	0.00	18,720	468.00
勞務收入	889,491	0.20	922,865	0.22	-33,374	-3.62
服務收入	889,491	0.20	922,865	0.22	-33,374	-3.62
財產收益	1,535,319	0.35	1,736,516	0.42	-201,197	-11.59
財產孳息收入	98,276	0.02	498	0.00	97,778	19,634.14
廢舊物品售價收入	5,840	0.00	0	0.00	5,840	0.00
其他財產收入	1,431,203	0.33	1,736,018	0.42	-304,815	-17.56
政府撥入收入	398,448,675	90.51	388,901,793	93.02	9,546,882	2.45
公庫撥款收入	389,924,201	88.57	370,990,600	88.73	18,933,601	5.10
政府其他撥入收入	8,524,474	1.94	17,911,193	4.28	-9,386,719	-52.41
規費收入	146,379	0.03	0	0.00	146,379	0.00
使用規費收入	146,379	0.03	0	0.00	146,379	0.00
教學收入	34,484,770	7.83	25,167,835	6.02	9,316,935	37.02
學雜費收入	34,484,770	7.83	25,167,835	6.02	9,316,935	37.02
其他收入	4,698,507	1.07	1,355,413	0.32	3,343,094	246.65
受贈收入	3,173,718	0.72	162,584	0.04	3,011,134	1,852.05
雜項收入	1,524,789	0.35	1,192,829	0.29	331,960	27.83
支出	437,409,597	99.36	438,750,605	104.94	-1,341,008	-0.31
人事支出	363,921,243	82.67	362,081,139	86.60	1,840,104	0.51
人事支出	363,921,243	82.67	362,081,139	86.60	1,840,104	0.51
業務支出	34,133,639	7.75	34,928,238	8.35	-794,599	-2.27
業務支出	34,133,639	7.75	34,928,238	8.35	-794,599	-2.27
獎補助支出	2,236,222	0.51	626,348	0.15	1,609,874	257.03
其他獎補助	2,236,222	0.51	626,348	0.15	1,609,874	257.03
財產損失	191,027	0.04	69,295	0.02	121,732	175.67
財產交易損失	191,027	0.04	69,295	0.02	121,732	175.67
折舊、折耗及攤銷	21,112,152	4.80	25,910,247	6.20	-4,798,095	-18.52
固定資產折舊	20,940,547	4.76	25,729,961	6.15	-4,789,414	-18.61
無形資產攤銷	171,605	0.04	180,286	0.04	-8,681	-4.82
其他支出	15,815,314	3.59	15,135,338	3.62	679,976	4.49
其他支出	15,815,314	3.59	15,135,338	3.62	679,976	4.49
本期賸餘(短絀)	2,816,264	0.64	-20,662,183	-4.94	23,478,447	-113.63
期初淨資產	468,316,458	106.38	479,257,888	114.63	-10,941,430	-2.28
解繳公庫						
淨資產調整數	5,925,473	1.35	9,720,753	2.33	-3,795,280	-39.04
期末淨資產	477,058,195	108.37	468,316,458	112.01	8,741,737	1.87

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146,379元。

地方教育發展基金—臺北市立復興高級中學  
**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)	2,816,264
8002 調整非現金項目	14,918,923
81 業務活動之淨現金流入(流出)	17,735,187
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,785,048
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,732,331
8207 增加長期貸墊款及準備金	-6,485,370
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,851,922
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,819,913
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,561,597
8404 減少短期債務及其他負債	-7,836,890
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	724,707
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,639,981
87 期初現金及約當現金	26,954,660
88 期末現金及約當現金	33,594,641

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385,196元及代管資產增加數7,644,136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—臺北市立復興高級中學

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	440,225,861		440,225,861	收入
徵收及依法分配收入	22,720		22,720	徵收及依法分配收入
勞務收入	889,491		889,491	勞務收入
財產收入	1,535,319		1,535,319	財產收益
政府撥入收入	398,448,675		398,448,675	政府撥入收入
規費收入	146,379		146,379	規費收入
教學收入	34,484,770		34,484,770	教學收入
其他收入	4,698,507		4,698,507	其他收入
基金用途	425,029,675	12,379,922	437,409,597	支出
用人費用	363,921,243		363,921,243	人事支出
服務費用	28,660,220	5,473,419	34,133,639	業務支出
材料及用品費	3,902,871	-3,902,871		
租金、償債、利息及相關手續費	128,070	-128,070		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,442,478	-1,442,478		
捐助、補助與獎助	2,236,222		2,236,222	獎補助支出
資產短絀		191,027	191,027	財產損失
其他	266,682	15,548,632	15,815,314	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	15,548,632	-15,548,632		
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	8,923,257	-8,923,257		
本期賸餘(短絀)	15,196,186	-12,379,922	2,816,264	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,617,228	453,699,230	468,316,458	期初淨資產
解繳公庫		5,925,473	5,925,473	解繳公庫
期末基金餘額	29,813,414	447,244,781	477,058,195	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學  
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 892 萬 3,257 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」2,866 萬 220 元與會計科目「業務支出」3,413 萬 3,639 元間之調整數 547 萬 3,419 元，係「材料及用品費」390 萬 2,871 元、「租金、償債、利息及相關手續費」12 萬 8,070 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」144 萬 2,478 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：

- (一) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,111 萬 2,152 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (二) 會計科目「財產損失」19 萬 1,027 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- (一) 預算項目「其他」26萬6,682元與會計科目「其他支出」1,581萬5,314元間之調整數「1,554萬8,632元，係「遞延支出」1,554萬8,632元。
- (二) 會計科目「淨資產調整數」592萬5,473元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂