

# 中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學（4-0501065）

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

褚嘉慧



機關長官

洪金英



臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學  
目 次  
中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表	第 18 至 18 頁
四、購置固定資產明細表	第 19 至 19 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 21 頁
二、用人費用彙計表	第 22-23 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 頁
五、各項費用彙計表	第 25-27 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 28 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學  
財 務 摘 要  
中華民國 106 年度

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	302,462,385	300,144,111	2,318,274	0.77
基金用途	308,592,376	313,498,365	- 4,905,989	- 1.56
賸餘(短絀-)	- 6,129,991	- 13,354,254	7,224,263	
餘絀情形：				
基金餘額	9,367,950	15,497,941	- 6,129,991	- 39.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,624,360	- 14,576,278	6,951,918	

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

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

## 總 說 明

中華民國 106 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253,352,618元，決算數255,845,036元。

105學年下學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1938人，實際學生人數1878人。

106學年上學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1938人，實際學生人數1904人。

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33,197,276元，決算數30,295,744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17,650,798元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,504,907元)，

決算數22,451,596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－臺北市立陽明高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 106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302,462,385元，較預算數293,722,045元，增加8,740,340元，計增2.98%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.服務收入：決算數548,440元，較預算數553,500元，減少5,060元，計減0.91%。  
主要係因：代理教師甄選報名收入、106-1、105-2教科書作業管理費等覈實繳庫。
- 2.財產處分收入：決算數28,870元，較預算數45,635元，減少16,765元，計減36.74%。  
主要係因：報廢財產處分變賣回收收入、惜物網處分變賣收入等覈實繳庫。
- 3.其他財產收入：決算數1,480,779元，較預算數775,740元，增加705,039元，計增90.89%。  
主要係因：教職員工停車收費及場地開放收入等覈實繳庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數268,553,718元，較預算數264,106,890元，增加4,446,828元，計增1.68%。  
主要係因：
  - (1) 局款非統籌款-105年度補救教學實施方案第2期開班經費116,938元。
  - (2) 局款非統籌款-105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)55,682元。
  - (3) 局款非統籌款-106年補助公立學校辦理教師月活動經費101,400元。
  - (4) 統籌款-106年度改善校園無障礙環境經費795,279元。
  - (5) 統籌款-室內泳池火災修復工程1,743,524元。
  - (6) 統籌款-106年度所屬各級公立學校運動場域照明設備更新1,634,005元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數13,025,539元，較預算數10,153,920元，增加2,871,619元，計增28.28%。  
主要係因：
  - (1) 106年高中優質化經費888,917元。
  - (2) 106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費321,792元。
  - (3) 106學年校約用運動防護員巡迴服務第一期經費253,439元。
  - (4) 106年課稅配套調整教師授課節數經費等共1,407,471元。
- 6.學雜費收入：決算數18,745,706元，較預算數17,886,360元，增加859,346元，計增4.80%。  
主要係因：學雜費收入、國高中課業輔導費、暑期輔導費等收入覈實繳庫。
- 7.受贈收入：決算數7,426元，較預算數0元，增加7,426元。  
主要係因：協助經濟弱勢學生就學捐款(教育儲蓄戶)。
- 8.雜項收入：決算數71,907元，較預算數200,000元，減少128,093元，計減64.05%。  
主要係因：廠商違約罰款、小田園農產品販賣收入等收入覈實繳庫。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數308,592,376元，較預算數304,200,692元，增加4,391,684元，計增1.44%。

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255,845,036元，較預算數253,352,618元，增加2,492,418元，計增0.98%。  
主要係因：教育部及教育局補助計劃等併入決算，一般教學等預算執行結餘。
- 2.一般行政管理計畫：決算數30,295,744元，較預算數33,197,276元，減少2,901,532元，計減8.74%。  
主要係因：一般業務等預算執行結餘。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 106年度

3.建築及設備計畫：決算數22,451,596元，較預算數17,650,798元，增加4,800,798元，計增27.20%。

主要係因：執行補辦預算數1,495,409元、游泳池火災復原等工程併入決算4,130,812元、結餘款825,423元等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀6,129,991元，較預算短絀數10,478,647元，減少4,348,656元。

主要係因：增加學雜費、課輔費及電腦耗材收入859,346元、開放場地收支賸餘增加558,428元、水電及氣體費支出節省2,110,964元及各項作業支出節省等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,051,076元。

其他活動之淨現金流入426,716元。

本年度現金及約當現金之淨減7,624,360元。

期初現金及約當現金21,095,714元。

期末現金及約當現金13,471,354元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,607,540,948元，包括：

流動資產14,111,354元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,089,333元。

其他資產10,584,340,261元。

決算日負債總額為10,598,172,998元，包括：

流動負債3,461,569元。

其他負債10,594,711,429元。

決算日基金餘額為累積餘額9,367,950元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加13,217,198元，包括：

機械及設備5,019,680元。

交通及運輸設備2,512,996元。

什項設備5,418,782元。

電腦軟體265,740元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

## 總 說 明

中華民國 106年度

### 六、其他：

- 1.本年度併決算數15,097,185元及補辦預算數1,504,907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」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- 2.預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- 4.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。
- 5.揭露公民提案參與式預算執行情形：無。



臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	293,722,045	100.00	302,462,385	100.00	8,740,340	2.98	300,144,111	100.00
43 勞務收入	553,500	0.19	548,440	0.18	-5,060	-0.91	477,402	0.16
431服務收入	553,500	0.19	548,440	0.18	-5,060	-0.91	477,402	0.16
45 財產收入	821,375	0.28	1,509,649	0.50	688,274	83.80	1,309,412	0.44
451財產處分收入	45,635	0.02	28,870	0.01	-16,765	-36.74	191,670	0.06
45Y其他財產收入	775,740	0.26	1,480,779	0.49	705,039	90.89	1,117,742	0.37
46 政府撥入收入	274,260,810	93.37	281,579,257	93.10	7,318,447	2.67	277,939,511	92.60
462公庫撥款收入	264,106,890	89.92	268,553,718	88.79	4,446,828	1.68	266,324,528	88.73
46Y政府其他撥入收入	10,153,920	3.46	13,025,539	4.31	2,871,619	28.28	11,614,983	3.87
4S 教學收入	17,886,360	6.09	18,745,706	6.20	859,346	4.80	20,321,335	6.77
4S1學雜費收入	17,886,360	6.09	18,745,706	6.20	859,346	4.80	20,321,335	6.77
4Y 其他收入	200,000	0.07	79,333	0.03	-120,667	-60.33	96,451	0.03
4Y0受贈收入			7,426	0.00	7,426	0.00	18,342	0.01
4YY雜項收入	200,000	0.07	71,907	0.02	-128,093	-64.05	78,109	0.03
5 基金用途	304,200,692	100.00	308,592,376	100.00	4,391,684	1.44	313,498,365	100.00
52 高中及高職教育計畫	253,352,618	83.28	255,845,036	82.91	2,492,418	0.98	264,344,438	84.32
5L 一般行政管理計畫	33,197,276	10.91	30,295,744	9.82	-2,901,532	-8.74	31,692,620	10.11
5M 建築及設備計畫	17,650,798	5.80	22,451,596	7.28	4,800,798	27.20	17,461,307	5.57
購置固定資產	17,380,798	5.71	22,185,856	7.19	4,805,058	27.65	16,702,609	5.33
其他	270,000	0.09	265,740	0.09	-4,260	-1.58	758,698	0.24
本期賸餘(短絀-)	-10,478,647		-6,129,991		4,348,656	-41.50	-13,354,254	
期初基金餘額	14,749,173		15,497,941		748,768	5.08	28,852,195	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,270,526		9,367,950		5,097,424	119.36	15,497,941	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,504,907元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,495,409元。

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	206,859
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	498,180
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,446,828
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,871,619
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	859,346
4YO受贈收入	106.7.25北市教會字10637262100號	372
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	7,054
52 高中及高職教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,492,418
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,714,509

備註：

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-10,478,647	-6,129,991	4,348,656	-41.50
812 調整非現金項目		-1,921,085	-1,921,085	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,458,190	1,458,190	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,379,275	-3,379,275	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-10,478,647	-8,051,076	2,427,571	-23.17
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		10,297	10,297	
825 增加短期債務及其他負債		581,978	581,978	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-847	-847	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-164,712	-164,712	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		426,716	426,716	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-10,478,647	-7,624,360	2,854,287	-27.24
84 期初現金及約當現金	21,568,970	21,095,714	-473,256	-2.19
85 期末現金及約當現金	11,090,323	13,471,354	2,381,031	21.47

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

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	%
1 資 產	10,607,540,948	100.00	10,800,845,355	100.00	-193,304,407	-1.79
11 流動資產	14,111,354	0.13	23,193,904	0.21	-9,082,550	-39.16
111 現金	13,471,354	0.13	21,095,714	0.20	-7,624,360	-36.14
1112 銀行存款	13,471,354	0.13	21,095,714	0.20	-7,624,360	-36.14
1112-1 銀行存款-市庫存款	8,944,736	0.08	13,613,110	0.13	-4,668,374	-34.29
1112-2 銀行存款-保管款	3,846,929	0.04	6,775,528	0.06	-2,928,599	-43.22
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	679,689	0.01	707,076	0.01	-27,387	-3.87
113 應收款項	40,000	0.00	1,498,190	0.01	-1,458,190	-97.33
113Y 其他應收款	40,000	0.00	1,498,190	0.01	-1,458,190	-97.33
115 預付款項	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,089,333	0.09	9,083,646	0.08	5,687	0.06
124 準備金	9,089,333	0.09	9,083,646	0.08	5,687	0.06
1241 退休及離職準備金	6,704,022	0.06	6,688,885	0.06	15,137	0.23
124Y 其他準備金	2,385,311	0.02	2,394,761	0.02	-9,450	-0.39
124Y-2 其他準備金-其他	2,231,298	0.02	2,230,451	0.02	847	0.04
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	154,013	0.00	164,310	0.00	-10,297	-6.27
13 其他資產	10,584,340,261	99.78	10,768,567,805	99.70	-184,227,544	-1.71
131 什項資產	10,584,340,261	99.78	10,768,567,805	99.70	-184,227,544	-1.71
1316 代管資產	10,584,340,261	99.78	10,768,567,805	99.70	-184,227,544	-1.71
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.09	9,368,601	0.09	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	10,446,485,320	98.48	10,661,166,802	98.71	-214,681,482	-2.01
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	0.92	98,032,402	0.91	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	30,453,938	0.29	0	0.00	30,453,938	0.00
資 產 合 計	10,607,540,948	100.00	10,800,845,355	100.00	-193,304,407	-1.79
2 負 債	10,598,172,998	99.91	10,785,347,414	99.86	-187,174,416	-1.74
21 流動負債	3,461,569	0.03	6,840,844	0.06	-3,379,275	-49.40
212 應付款項	2,990,584	0.03	6,279,081	0.06	-3,288,497	-52.37
2123 應付代收款	1,469,649	0.01	4,260,923	0.04	-2,791,274	-65.51
2125 應付費用	1,520,935	0.01	2,018,158	0.02	-497,223	-24.64
213 預收款項	470,985	0.00	561,763	0.01	-90,778	-16.16
2133 預收收入	470,985	0.00	561,763	0.01	-90,778	-16.16
22 其他負債	10,594,711,429	99.88	10,778,506,570	99.79	-183,795,141	-1.71
221 什項負債	10,594,711,429	99.88	10,778,506,570	99.79	-183,795,141	-1.71
2211 存入保證金	3,056,969	0.03	3,221,681	0.03	-164,712	-5.11

信託代理與保證資產 895,381 信託代理與保證負債 895,381  
保證品 895,381 應付保證品 895,381

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有895,381元。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各有895,381元。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

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	%
2213	應付退休及離職金	6,704,022	0.06	6,688,885	0.06	15,137	0.23
2214	應付代管資產	10,584,340,261	99.78	10,768,567,805	99.70	-184,227,544	-1.71
2215	暫收及待結轉帳項	610,177	0.01	28,199	0.00	581,978	2.063.82
3	基金餘額	9,367,950	0.09	15,497,941	0.14	-6,129,991	-39.55
31	基金餘額	9,367,950	0.09	15,497,941	0.14	-6,129,991	-39.55
311	基金餘額	9,367,950	0.09	15,497,941	0.14	-6,129,991	-39.55
3111	累積餘額	9,367,950	0.09	15,497,941	0.14	-6,129,991	-39.55
	負債及基金餘額合計	10,607,540,948	100.00	10,800,845,355	100.00	-193,304,407	-1.79

信託代理與保證資產

895,381

信託代理與保證負債

895,381

保證品

895,381

應付保證品

895,381

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有895,381元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有895,381元。

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

本 頁 空 白

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	293,722,045	302,462,385	8,740,340	2.98	
43 勞務收入	553,500	548,440	-5,060	-0.91	
431服務收入	553,500	548,440	-5,060	-0.91	
45 財產收入	821,375	1,509,649	688,274	83.80	
451財產處分收入	45,635	28,870	-16,765	-36.74	報廢財產處分變賣回收收入、借物網處分變賣收入等覈實繳庫。
45Y其他財產收入	775,740	1,480,779	705,039	90.89	教職員工停車收費及場地開放收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	274,260,810	281,579,257	7,318,447	2.67	
462公庫撥款收入	264,106,890	268,553,718	4,446,828	1.68	
46Y政府其他撥入收入	10,153,920	13,025,539	2,871,619	28.28	1.106年高中優質化經費888,917元。2.106學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費321,792元。3. 106學年校約用運動防護員巡迴服務第一期經費253,439元。4. 106年課稅配套調整教師授課節數經費等共1,407,471元。(以上併入決算辦理)
4S 教學收入	17,886,360	18,745,706	859,346	4.80	
4S1學雜費收入	17,886,360	18,745,706	859,346	4.80	
4Y 其他收入	200,000	79,333	-120,667	-60.33	
4YO受贈收入		7,426	7,426	0.00	協助經濟弱勢學生就學捐款(教育儲蓄戶)併入決算辦理。
4YY雜項收入	200,000	71,907	-128,093	-64.05	廠商違約罰款、小田園農產品販賣收入等覈實繳庫。

填表說明：

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	304,200,692	308,592,376	4,391,684	1.44	
52 高中及高職教育計畫	253,352,618	255,845,036	2,492,418	0.98	
1 用人費用	229,255,894	233,395,894	4,140,000	1.81	
11 正式員額薪資	112,920,000	115,295,902	2,375,902	2.10	
113 職員薪金	112,920,000	115,295,902	2,375,902	2.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,799,200	8,487,429	1,688,229	24.83	
121 聘用人員薪金		198,600	198,600		
124 兼職人員酬金	6,799,200	8,288,829	1,489,629	21.91	
13 超時工作報酬	1,904,700	1,201,601	-703,099	-36.91	
131 加班費	1,602,220	990,609	-611,611	-38.17	
132 值班費	120,000	148,000	28,000	23.33	
133 誤餐費	182,480	62,992	-119,488	-65.48	
15 獎金	25,619,000	27,511,977	1,892,977	7.39	
151 考績獎金	11,504,000	12,549,690	1,045,690	9.09	
152 年終獎金	14,115,000	14,962,287	847,287	6.00	
16 退休及卹償金	66,992,768	64,512,921	-2,479,847	-3.70	
161 職員退休及離職金	66,992,768	64,223,927	-2,768,841	-4.13	
164 卹償金		288,994	288,994		
18 福利費	15,020,226	16,386,064	1,365,838	9.09	
181 分擔員工保險費	10,134,156	11,892,761	1,758,605	17.35	
183 傷病醫藥費	442,500	303,398	-139,102	-31.44	
187 員工通勤交通費	1,335,600	1,338,856	3,256	0.24	
18Y 其他福利費	3,107,970	2,851,049	-256,921	-8.27	
2 服務費用	16,941,956	15,285,962	-1,655,994	-9.77	
21 水電費	5,177,879	3,066,915	-2,110,964	-40.77	
212 工作場所電費	3,396,461	2,262,834	-1,133,627	-33.38	
214 工作場所水費	1,151,418	683,421	-467,997	-40.65	
217 氣體費	630,000	120,660	-509,340	-80.85	
22 郵電費	265,185	157,182	-108,003	-40.73	
221 郵費	53,734	20,668	-33,066	-61.54	
222 電話費	211,451	136,514	-74,937	-35.44	
23 旅運費	756,910	1,046,356	289,446	38.24	
231 國內旅費	606,050	416,959	-189,091	-31.20	
232 國外旅費		583,166	583,166		
236 貨物運費	29,280	4,800	-24,480	-83.61	
23Y 其他旅運費	121,580	41,431	-80,149	-65.92	
24 印刷裝訂與廣告費	388,140	535,644	147,504	38.00	
241 印刷及裝訂費	388,140	535,644	147,504	38.00	



臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

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	2,199,028	2,421,592	222,564	10.12	
252 一般房屋修護費	1,400,238	1,060,507	-339,731	-24.26	
255 機械及設備修護費	461,000	459,025	-1,975	-0.43	
257 什項設備修護費	337,790	902,060	564,270	167.05	
26 保險費	10,000	4,679	-5,321	-53.21	
26Y 其他保險費	10,000	4,679	-5,321	-53.21	
27 一般服務費	814,614	675,875	-138,739	-17.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,800	39,732	-16,068	-28.80	
279 外包費	455,484	182,435	-273,049	-59.95	
27D 計時與計件人員酬金	1,330	186,408	185,078	13,915.64	
27F 體育活動費	302,000	267,300	-34,700	-11.49	
28 專業服務費	7,330,200	7,377,719	47,519	0.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,888,000	6,499,404	-388,596	-5.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	4,000	-3,200	-44.44	
289 試務甄選費	118,580	138,109	19,529	16.47	
28Y 其他	316,420	736,206	419,786	132.67	
3 材料及用品費	3,674,612	4,492,939	818,327	22.27	
31 使用材料費	1,015,890	1,093,616	77,726	7.65	
315 設備零件	1,015,890	1,093,616	77,726	7.65	決算數較預算數增加818,327元，主要係因：補救教學實驗方案計畫等。
32 用品消耗	2,658,722	3,399,323	740,601	27.86	
321 辦公(事務)用品	417,661	367,837	-49,824	-11.93	
322 報章什誌	131,300	78,914	-52,386	-39.90	
32Y 其他	2,109,761	2,952,572	842,811	39.95	
4 租金、償債與利息	170,800	193,710	22,910	13.41	
43 機器租金	102,000		-102,000	-100.00	
432 機械及設備租金	102,000		-102,000	-100.00	決算數較預算數增加22,910元，主要係因：高中優質畫輔助方案等。
44 交通及運輸設備租金	64,000	192,910	128,910	201.42	
442 車租	64,000	192,910	128,910	201.42	
45 什項設備租金	4,800	800	-4,000	-83.33	
451 什項設備租金	4,800	800	-4,000	-83.33	
6 稅捐及規費(強制費)	18,506	18,316	-190	-1.03	
63 房屋稅	18,506	18,316	-190	-1.03	
631 一般房屋稅	18,506	18,316	-190	-1.03	

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,217,950	2,093,443	-124,507	-5.61	決算數較預算數減少708,128元，主要係因：擷節預算覈實支出。
71 會費		4,000	4,000		
712 學術團體會費		4,000	4,000		
72 捐助、補助與獎助	133,950	106,894	-27,056	-20.20	
726 獎助學員生給與	133,950	106,894	-27,056	-20.20	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,068,000	1,966,549	-101,451	-4.91	
746 獎勵費用		21,924	21,924		
74Y 其他	2,068,000	1,944,625	-123,375	-5.97	
75 競賽及交流活動費	16,000	16,000			
752 交流活動費	16,000	16,000			
9 其他	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00	
91 其他支出	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00	
91Y 其他	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00	
5L 一般行政管理計畫	33,197,276	30,295,744	-2,901,532	-8.74	
1 用人費用	31,491,601	29,048,805	-2,442,796	-7.76	
11 正式員額薪資	20,508,000	19,698,991	-809,009	-3.94	
113 職員薪金	17,952,000	17,012,191	-939,809	-5.24	
114 工員工資	2,556,000	2,686,800	130,800	5.12	
13 超時工作報酬	952,373	557,531	-394,842	-41.46	
131 加班費	952,373	557,531	-394,842	-41.46	
15 獎金	5,465,500	4,118,545	-1,346,955	-24.64	
151 考績獎金	2,902,000	1,914,777	-987,223	-34.02	
152 年終獎金	2,563,500	2,203,768	-359,732	-14.03	
16 退休及卹償金	1,715,256	1,575,947	-139,309	-8.12	
161 職員退休及離職金	1,587,456	1,434,890	-152,566	-9.61	
162 工員退休及離職金	127,800	141,057	13,257	10.37	
18 福利費	2,850,472	3,097,791	247,319	8.68	
181 分擔員工保險費	1,928,472	2,240,405	311,933	16.18	
187 員工通勤交通費	378,000	281,540	-96,460	-25.52	
18Y 其他福利費	544,000	575,846	31,846	5.85	
2 服務費用	1,067,125	1,037,083	-30,042	-2.82	
27 一般服務費	348,000	307,390	-40,610	-11.67	
279 外包費	280,000	239,400	-40,600	-14.50	
27F 體育活動費	68,000	67,990	-10	-0.01	
28 專業服務費	539,125	549,725	10,600	1.97	

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
288 委託考選訓練費		3,600	3,600		
289 試務甄選費		7,000	7,000		
28Y 其他	539,125	539,125			
29 公共關係費	180,000	179,968	-32	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,968	-32	-0.02	
3 材料及用品費	636,550	206,556	-429,994	-67.55	
32 用品消耗	636,550	206,556	-429,994	-67.55	
321 辦公(事務)用品	636,550	206,556	-429,994	-67.55	決算數較預算數減少429,994元，主要係因：擲節預算覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	3,300	1,300	65.00	
71 會費	2,000	3,300	1,300	65.00	
713 職業團體會費	2,000	3,300	1,300	65.00	決算數較預算數增加1,300元，主要係因：106年護理師公會會費(3人)及入會費(1人)。
5M 建築及設備計畫	17,650,798	22,451,596	4,800,798	27.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,650,798	22,451,596	4,800,798	27.20	
51 購置固定資產	6,751,900	7,842,449	1,090,549	16.15	
514 購置機械及設備	3,741,100	3,910,188	169,088	4.52	決算數較預算數增加169,088元，主要係因：執行補辦預算數509,502元、結餘款340,414元等。
515 購置交通及運輸設備	2,551,200	2,512,996	-38,204	-1.50	
516 購置什項設備	459,600	1,419,265	959,665	208.80	決算數較預算數增加959,665元，主要係因：執行補辦預算數985,907元、結餘款26,242元等。
52 購置無形資產	270,000	265,740	-4,260	-1.58	
521 購置電腦軟體	270,000	265,740	-4,260	-1.58	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,628,898	14,343,407	3,714,509	34.95	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,628,898	14,343,407	3,714,509	34.95	1.決算數較預算數增加3,714,509元，主要係因：游泳池火災復原工程等併入決算數4,130,812元、結餘款416,303元。2.工程管理費預算數197,971元；決算數146,653元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	488,667,882	13,217,198	8,021,035	493,864,045
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	26,521,937			26,521,937
房屋及建築	351,796,183			351,796,183
機械及設備	55,842,750	5,019,680	2,372,422	58,490,008
交通及運輸設備	9,017,968	2,512,996	287,438	11,243,526
什項設備	42,114,013	5,418,782	2,744,842	44,787,953
購建中固定資產				
電腦軟體	3,375,031	265,740	2,616,333	1,024,438
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款976,875元、(2)機關移撥入132,617元。

2.什項設備：(1)應付代收款1,194,453元、(2)機關移撥入2,426,111元、(3)其他378,953元。

二、各項資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		3,741,100	519,000		4,260,100	3,910,188	-349,912	
交通及運輸設備		2,551,200			2,551,200	2,512,996	-38,204	
什項設備		459,600	985,907		1,445,507	1,419,265	-26,242	
購建中固定資產								
合 計		6,751,900	1,504,907		8,256,807	7,842,449	-414,358	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,504,907
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	75,000
購置機械及設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	52,000
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	392,000
購置什項設備	106.12.14府教工字第10642589100號	239,439
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	49,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	697,468

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	185	184	-1	
一般行政管理計畫	34	34	0	
正式職員	27	27	0	
正式工員	7	7	0	
高中及高職教育計畫	151	150	-1	
正式職員	151	150	-1	1名教官調職仍未補人。

填表說明：

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	112,920,000		1,904,700		25,619,000	66,992,768		15,020,226		222,456,694	6,799,200	229,255,894
職員	112,920,000		1,904,700		25,619,000	66,992,768		15,020,226		222,456,694	6,799,200	229,255,894
一般行政管理計畫	20,508,000		952,373		5,465,500	1,715,256		2,850,472		31,491,601		31,491,601
職員	17,952,000		838,774		4,720,000	1,587,456		2,342,992		27,441,222		27,441,222
工具	2,556,000		113,599		745,500	127,800		507,480		4,050,379		4,050,379
合 計	133,428,000		2,857,073		31,084,500	68,708,024		17,870,698		253,948,295	6,799,200	260,747,495

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18、19、20條規定核發，106年度預算編列185人，計14,406,000元，執行結果決算146人，計14,464,467元。  
2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布之「一百零五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，106度預算編列185人，計16,678,500元，執行結果決算185人，計17,166,055元。



臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
115,295,902	198,600	1,201,601		27,511,977	64,512,921		16,386,064		225,107,065	8,288,829	233,395,894
115,295,902	198,600	1,201,601		27,511,977	64,512,921		16,386,064		225,107,065	8,288,829	233,395,894
19,698,991		557,531		4,118,545	1,575,947		3,097,791		29,048,805		29,048,805
17,012,191		414,984		3,368,253	1,434,890		2,572,103		24,802,421		24,802,421
2,686,800		142,547		750,292	141,057		525,688		4,246,384		4,246,384
134,994,893	198,600	1,759,132		31,630,522	66,088,868		19,483,855		254,155,870	8,288,829	262,444,699

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**  
中華民國 106 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			253,352,618		255,845,036		2,492,418	0.98	
高中及高職教 育計畫			253,352,618		255,845,036		2,492,418	0.98	

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	260,747,495	262,444,699	1,697,204	0.65
11 正式員額薪資	133,428,000	134,994,893	1,566,893	1.17
113 職員薪金	130,872,000	132,308,093	1,436,093	1.10
114 工員工資	2,556,000	2,686,800	130,800	5.12
12 聘僱及兼職人員薪資	6,799,200	8,487,429	1,688,229	24.83
121 聘用人員薪金	0	198,600	198,600	0.00
124 兼職人員酬金	6,799,200	8,288,829	1,489,629	21.91
13 超時工作報酬	2,857,073	1,759,132	-1,097,941	-38.43
131 加班費	2,554,593	1,548,140	-1,006,453	-39.40
132 值班費	120,000	148,000	28,000	23.33
133 誤餐費	182,480	62,992	-119,488	-65.48
15 獎金	31,084,500	31,630,522	546,022	1.76
151 考績獎金	14,406,000	14,464,467	58,467	0.41
152 年終獎金	16,678,500	17,166,055	487,555	2.92
16 退休及卹償金	68,708,024	66,088,868	-2,619,156	-3.81
161 職員退休及離職金	68,580,224	65,658,817	-2,921,407	-4.26
162 工員退休及離職金	127,800	141,057	13,257	10.37
164 卹償金	0	288,994	288,994	0.00
18 福利費	17,870,698	19,483,855	1,613,157	9.03
181 分擔員工保險費	12,062,628	14,133,166	2,070,538	17.16
183 傷病醫藥費	442,500	303,398	-139,102	-31.44
187 員工通勤交通費	1,713,600	1,620,396	-93,204	-5.44
18Y 其他福利費	3,651,970	3,426,895	-225,075	-6.16
2 服務費用	18,009,081	16,323,045	-1,686,036	-9.36
21 水電費	5,177,879	3,066,915	-2,110,964	-40.77
212 工作場所電費	3,396,461	2,262,834	-1,133,627	-33.38
214 工作場所水費	1,151,418	683,421	-467,997	-40.65
217 氣體費	630,000	120,660	-509,340	-80.85
22 郵電費	265,185	157,182	-108,003	-40.73
221 郵費	53,734	20,668	-33,066	-61.54
222 電話費	211,451	136,514	-74,937	-35.44
23 旅運費	756,910	1,046,356	289,446	38.24
231 國內旅費	606,050	416,959	-189,091	-31.20
232 國外旅費	0	583,166	583,166	0.00
236 貨物運費	29,280	4,800	-24,480	-83.61
23Y 其他旅運費	121,580	41,431	-80,149	-65.92
24 印刷裝訂與廣告費	388,140	535,644	147,504	38.00
241 印刷及裝訂費	388,140	535,644	147,504	38.00
25 修理保養及保固費	2,199,028	2,421,592	222,564	10.12
252 一般房屋修護費	1,400,238	1,060,507	-339,731	-24.26
255 機械及設備修護費	461,000	459,025	-1,975	-0.43
257 什項設備修護費	337,790	902,060	564,270	167.05
26 保險費	10,000	4,679	-5,321	-53.21
26Y 其他保險費	10,000	4,679	-5,321	-53.21

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	1,162,614	983,265	-179,349	-15.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,800	39,732	-16,068	-28.80
279 外包費	735,484	421,835	-313,649	-42.65
27D 計時與計件人員酬金	1,330	186,408	185,078	3,915.64
27F 體育活動費	370,000	335,290	-34,710	-9.38
28 專業服務費	7,869,325	7,927,444	58,119	0.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,888,000	6,499,404	-388,596	-5.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,200	4,000	-3,200	-44.44
288 委託考選訓練費	0	3,600	3,600	0.00
289 試務甄選費	118,580	145,109	26,529	22.37
28Y 其他	855,545	1,275,331	419,786	49.07
29 公共關係費	180,000	179,968	-32	-0.02
291 公共關係費	180,000	179,968	-32	-0.02
3 材料及用品費	4,311,162	4,699,495	388,333	9.01
31 使用材料費	1,015,890	1,093,616	77,726	7.65
315 設備零件	1,015,890	1,093,616	77,726	7.65
32 用品消耗	3,295,272	3,605,879	310,607	9.43
321 辦公(事務)用品	1,054,211	574,393	-479,818	-45.51
322 報章什誌	131,300	78,914	-52,386	-39.90
32Y 其他	2,109,761	2,952,572	842,811	39.95
4 租金、償債與利息	170,800	193,710	22,910	13.41
43 機器租金	102,000	0	-102,000	-100.00
432 機械及設備租金	102,000	0	-102,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	64,000	192,910	128,910	201.42
442 車租	64,000	192,910	128,910	201.42
45 什項設備租金	4,800	800	-4,000	-83.33
451 什項設備租金	4,800	800	-4,000	-83.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,650,798	22,451,596	4,800,798	27.20
51 購置固定資產	6,751,900	7,842,449	1,090,549	16.15
514 購置機械及設備	3,741,100	3,910,188	169,088	4.52
515 購置交通及運輸設備	2,551,200	2,512,996	-38,204	-1.50
516 購置什項設備	459,600	1,419,265	959,665	208.80
52 購置無形資產	270,000	265,740	-4,260	-1.58
521 購置電腦軟體	270,000	265,740	-4,260	-1.58
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,628,898	14,343,407	3,714,509	34.95
581 遞延修繕房屋建築支出	10,628,898	14,343,407	3,714,509	34.95
6 稅捐及規費(強制費)	18,506	18,316	-190	-1.03
63 房屋稅	18,506	18,316	-190	-1.03
631 一般房屋稅	18,506	18,316	-190	-1.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,219,950	2,096,743	-123,207	-5.55
71 會費	2,000	7,300	5,300	265.00
712 學術團體會費	0	4,000	4,000	0.00

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	3,300	1,300	65.00
72 捐助、補助與獎助	133,950	106,894	-27,056	-20.20
726 獎助學員生給與	133,950	106,894	-27,056	-20.20
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,068,000	1,966,549	-101,451	-4.91
746 獎勵費用	0	21,924	21,924	0.00
74Y 其他	2,068,000	1,944,625	-123,375	-5.97
75 競賽及交流活動費	16,000	16,000	0	0.00
752 交流活動費	16,000	16,000	0	0.00
9 其他	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00
91 其他支出	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00
91Y 其他	1,072,900	364,772	-708,128	-66.00
合 計	304,200,692	308,592,376	4,391,684	1.44

臺北市立陽明高級中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	11,078,204,306	11,077,179,868	-1,024,438	
代管資產-土地改良物	9,368,601	9,368,601		
代管資產-土地	10,446,485,320	10,446,485,320		
代管資產-房屋及建築 設備	98,032,402	98,032,402		
代管資產-其他政府	30,453,938	30,453,938		
土地改良物	26,521,937	26,521,937		
房屋及建築	351,796,183	351,796,183		
機械及設備	58,490,008	58,490,008		
交通及運輸設備	11,243,526	11,243,526		
什項設備	44,787,953	44,787,953		
電腦軟體	1,024,438		-1,024,438	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。