

中華民國 100 年度

(自100年1月1日起至100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

何秀玉
會計主任

機關長官

朱桂芳
臺北市立陽明
高級中學校長

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 100 年度

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、總說明.....	第 3-6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 頁
二、現金流量表.....	第 9 頁
三、平衡表.....	第 10-11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14-17 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18 頁
四、購建固定資產明細表.....	第 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 25-26 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 27 頁
(附財產分類統計表).....	
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 100 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	511,276,101	367,564,740	143,711,361	39.10
基金用途	401,709,362	327,703,694	74,005,668	22.58
賸餘(短絀-)	109,566,739	39,861,046	69,705,693	--
餘絀情形：				
累積餘額	179,654,840	70,088,101	109,566,739	156.33
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	129,135,990	33,309,755	95,826,235	287.68

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 100 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227,873,877元，決算數235,045,566元。

99學年下學期，預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2,050人，實際學生人數2,026人。

100學年上學期，預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2,050人，實際學生人數2,057人。

係新購體育、自然、廣播、機具、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34,073,332元，決算數33,435,612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240,433,836元(不含補辦預算2,197,145元及以前年度保留數48,642,565元)，決算數133,228,184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 100 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511,276,101元，較預算數494,294,078元，增加16,982,023元，計增3.44%。

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868,400元，較預算數799,000元，增加69,400元，計增8.69%。
主要係因：教師甄選收入覈實超收。
- 2.財產處分收入：決算數9,660元，較預算數21,062元，減少11,402元，計減54.14%。
主要係因：廢舊物資殘值覈實繳庫。
- 3.利息收入：決算數7,259元，較預算數15,000元，減少7,741元，計減51.61%。
主要係因：保管款帳戶利息收入覈實繳庫，但自6月起該帳戶納入集中支付，故6-12月無利息收入。
- 4.其他財產收入：決算數41,406元，較預算數82,160元，減少40,754元，計減49.60%。
主要係因：停車場收入因興建學生活動中心工程停收。
- 5.市庫撥款收入：決算數480,430,011元，較預算數469,396,296元，增加11,033,715元，計增2.35%。
主要係因：
 - (1) 健康檢查補助款(統籌款) 404,000元。
 - (2) 99(2)國中生涯發展教育經費 27,142元。
 - (3) 預防中輟實施彈性適性化教育經費 14,700元。
 - (4) 99(2)國中低收入戶學生教科書補助 52,934元。
 - (5) 國中多元能力開發班經費 75,850元。
 - (6) 國中認輔小團體 10,000元。
 - (7) 國中教師輔導知能研習 20,000元。
 - (8) 退休金不敷數撥入 3,972,625元。
 - (9) 增撥100年度待遇調整人事費 2,783,000元。
 - (10) 大會議室整修工程統籌款補助 1,290,014元。
 - (11) 台元館空調整修工程統籌款補助 1,696,253元。
 - (12) 台元館汰換高效率燈統籌款補助 445,000元。
 - (13) 100(1)國中低收入戶學生教科書款補助 72,052元。
 - (14) 99(2)無力繳交代收代辦費補助 85,095元。
 - (15) 100(1)無力繳交代收代辦費補助 85,050元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數3,213,120元，較預算數0元，增加3,213,120元。
主要係因：
 - (1) 改善運動訓練環境(網球場)補助 895,529元。
 - (2) 體育班(籃球項目)補助 5,000元。
 - (3) 99(2)高中優質化補助計畫經費 789,983元。
 - (4) 教師專業發展評鑑 5,695元。
 - (5) 身障生鑑定安置施測及入班觀察費 5,200元。
 - (6) 100(1)高中優質化補助計畫經費 1,391,893元。
 - (7) 100補助國中特教電子白板等教學輔具經費撥入 67,640元。
 - (8) 100年度生命鬥士教育部補助款 2,100元。
 - (9) 100年輔導教師人力運用計畫輔導教師減授課鐘點經費 46,080元。
 - (10) 100學年度教師專業發展評鑑計畫 4,000元。
- 7.學雜費收入：決算數23,347,538元，較預算數23,980,560元，計減633,022元，計減2.64%。

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 100 年度

主要係因：學生實際人數減少。

8.雜項收入：決算數3,358,707元，較預算數0元，計增3,358,707元。

主要係因：

(1) 收回99年度網球場整修工程之工管費7,864元。

(2) 懸帳清理解繳市庫3,051,205元。

(3) 活動中心新建工程勞安缺失等罰款共計269,331元。

(4) 棒球採購逾期罰款等共計30,307元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數401,709,362元，較可用預算數553,220,755元，減少151,511,393元，計減27.39%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中教育計畫：決算數235,045,566元，較可用預算數227,873,877元，增加7,171,689元，計增3.15%。

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33,435,612元，較可用預算數34,073,332元，減少637,720元，計減1.87%。

主要係因：一般業務等預算執行結餘。

3.建築及設備計畫：決算數133,228,184元，較可用預算數291,273,546元，減少158,045,362元，計減54.26%。

主要係因：大會議室整修等共3,932,338元併入決算，學生活動中心新建工程申請保留161,318,529元，普通教室環境改善工程等預算執行結餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數109,566,739元，較可用預算短絀數58,926,677元，增加168,493,416元。

主要係因：學生活動中心新建工程申請保留計161,318,529元，人事費不敷數補助覈實支用賸餘等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入132,111,030元。

其他活動之淨現金流出2,975,040元。

本年度現金及約當現金之淨增129,135,990元。

期初現金及約當現金93,163,796元。

期末現金及約當現金222,299,786元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,480,575,740元，包括：

流動資產223,199,652元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,116,542元。

其他資產7,253,259,546元。

決算日負債總額為7,300,920,900元，包括：

流動負債44,736,110元。

其他負債7,256,184,790元。

決算日基金餘額為累積餘額179,654,840元。

五、固定資產概況：

本年度增加123,971,522元，包括：

土地改良物680,318元。

機械及設備3,354,423元。

交通及運輸設備315,048元。

什項設備1,432,697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 100 年度

購建中固定資產118,117,036元。

電腦軟體72,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,197,145元，奉准明細表如下：

購置土地改良物：核准文號(100.1.31府授教工字第10033636700號)，核准金額680,318元。

購置機械及設備：核准文號(100.07.05府授主事預字第10030848100號)，核准金額57,000元。

購置機械及設備：核准文號(100.08.22府授教工字第10040732400號)，核准金額41,674元。

購置機械及設備：核准文號(100.09.19府授教工字第10043231300號)，核准金額274,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(100.08.22府授教工字第10040732400號)，核准金額203,358元。

購置交通及運輸設備：核准文號(100.09.19府授教工字第10043231300號)，核准金額12,000元。

購置什項設備：核准文號(100.07.05府授主事預字第10030848100號)，核准金額119,750元。

購置什項設備：核准文號(100.08.22府授教工字第10040732400號)，核准金額83,556元。

購置什項設備：核准文號(100.09.19府授教工字第10043231300號)，核准金額360,278元。

購置什項設備：核准文號(100.1.31府授教工字第10033636700號)，核准金額365,211元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	494,294,078	100.00	511,276,101	100.00	16,982,023	3.44	367,564,740	100.00
43 勞務收入	799,000	0.16	868,400	0.17	69,400	8.69	831,600	0.23
431 服務收入	799,000	0.16	868,400	0.17	69,400	8.69	831,600	0.23
45 財產收入	118,222	0.02	58,325	0.01	-59,897	-50.66	108,063	0.03
451 財產處分收入	21,062	0.00	9,660	0.00	-11,402	-54.14	26,680	0.01
454 利息收入	15,000	0.00	7,259	0.00	-7,741	-51.61	17,768	0.00
45Y 其他財產收入	82,160	0.02	41,406	0.01	-40,754	-49.60	63,615	0.02
46 政府撥入收入	469,396,296	94.96	483,643,131	94.60	14,246,835	3.04	343,165,319	93.36
462 縣（市）庫撥款收入	469,396,296	94.96	480,430,011	93.97	11,033,715	2.35	341,767,317	92.98
46Y 政府其他撥入收入			3,213,120	0.63	3,213,120		1,398,002	0.38
4S 教學收入	23,980,560	4.85	23,347,538	4.57	-633,022	-2.64	23,222,407	6.32
4S1 學雜費收入	23,980,560	4.85	23,347,538	4.57	-633,022	-2.64	23,222,407	6.32
4Y 其他收入			3,358,707	0.66	3,358,707		237,351	0.06
4YY 雜項收入			3,358,707	0.66	3,358,707		237,351	0.06
5 基金用途	553,220,755	100.00	401,709,362	100.00	-151,511,393	-27.39	327,703,694	100.00
52 高中及高職教育計畫	227,873,877	41.19	235,045,566	58.51	7,171,689	3.15	223,975,589	68.35
521 高中教育	227,873,877	41.19	235,045,566	58.51	7,171,689	3.15	223,975,589	68.35
5L 一般行政管理計畫	34,073,332	6.16	33,435,612	8.32	-637,720	-1.87	33,558,274	10.24
5L1 行政管理及推展	34,073,332	6.16	33,435,612	8.32	-637,720	-1.87	33,558,274	10.24
5M 建築及設備計畫	291,273,546	52.65	133,228,184	33.17	-158,045,362	-54.26	70,169,831	21.41
5M2 營建及修建工程	286,094,019	51.71	128,157,805	31.90	-157,936,214	-55.20	66,943,958	20.43
5M3 交通及運輸設備	324,058	0.06	315,048	0.08	-9,010	-2.78	101,492	0.03
5M4 其他設備	4,855,469	0.88	4,683,331	1.17	-172,138	-3.55	3,090,381	0.94
5M5 無形資產			72,000	0.02	72,000		34,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-58,926,677		109,566,739		168,493,416	-285.94	39,861,046	
期初基金餘額	18,659,072		70,088,101		51,429,029	275.62	30,227,055	
期末基金餘額	-40,267,605		179,654,840		219,922,445	-546.15	70,088,101	

填表說明：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10040252500號	12,000
431 服務收入	北市教會字第10132564100號	57,400
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10040252500號	52,934
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10132564100號	10,980,781
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10040252500號	985,624
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10132564100號	2,227,496
4YY 雜項收入	北市教會字第10040252500號	1,924,035
4YY 雜項收入	北市教會字第10132564100號	1,434,672
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10040252500號	143,029
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10132564100號	8,934,190
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10040252500號	284,500
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10132564100號	3,719,838

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

現金流量決算表

中華民國100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(短絀一)	-8,086,967	109,566,739	117,653,706	-1,454.86
812 調整非現金項目		22,544,291	22,544,291	
8123 流動資產淨減(淨增一)		250,134	250,134	
8124 流動負債淨增(淨減一)		22,294,157	22,294,157	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,086,967	132,111,030	140,197,997	-1,733.63
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		222,241	222,241	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,610,338	-2,610,338	
82D 減少短期債務及其他負債		-586,943	-586,943	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,975,040	-2,975,040	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,086,967	129,135,990	137,222,957	-1,696.84
84 期初現金及約當現金	48,286,058	93,163,796	44,877,738	92.94
85 期末現金及約當現金	40,199,091	222,299,786	182,100,695	453.00

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	7,480,575,740	100.00	6,537,233,819	100.00	943,341,921	14.43
11 流動資產	223,199,652	2.98	94,313,796	1.44	128,885,856	136.66
111 現金	222,299,786	2.97	93,163,796	1.43	129,135,990	138.61
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	222,299,786	2.97	93,163,796	1.43	129,135,990	138.61
1112-1 銀行存款-市庫存款	216,034,299	2.89	84,965,566	1.30	131,068,733	154.26
1112-2 銀行存款-保管款	5,594,179	0.07	7,529,228	0.12	-1,935,049	-25.70
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	671,308	0.01	669,002	0.01	2,306	0.34
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	899,866	0.01	1,150,000	0.02	-250,134	-21.75
1154 預付費用	899,866	0.01	1,150,000	0.02	-250,134	-21.75
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,116,542	0.06	1,382,744	0.02	2,733,798	197.71
124 準備金	4,116,542	0.06	1,382,744	0.02	2,733,798	197.71
1241 退休及離職準備金	342,880	0.00	219,420	0.00	123,460	56.27
124Y 其他準備金	3,773,662	0.05	1,163,324	0.02	2,610,338	224.39
124Y-1 其他準備金-獎助學金	23,500	0.00	23,500	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	3,750,162	0.05	1,139,824	0.02	2,610,338	229.01
13 其他資產	7,253,259,546	96.96	6,441,537,279	98.54	811,722,267	12.60
131 什項資產	7,253,259,546	96.96	6,441,537,279	98.54	811,722,267	12.60
1316 代管資產	7,253,259,546	96.96	6,441,537,279	98.54	811,722,267	12.60
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.13	9,368,601	0.14	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	7,145,858,543	95.53	6,334,136,276	96.89	811,722,267	12.82
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	1.31	98,032,402	1.50	0	0.00
資產合計	7,480,575,740	100.00	6,537,233,819	100.00	943,341,921	14.43
2 負 債	7,300,920,900	97.60	6,467,145,718	98.93	833,775,182	12.89
21 流動負債	44,736,110	0.60	22,441,953	0.34	22,294,157	99.34
212 應付款項	44,736,110	0.60	22,441,953	0.34	22,294,157	99.34
2123 應付代收款	3,699,601	0.05	5,886,214	0.09	-2,186,613	-37.15
2125 應付費用	1,709,934	0.02	1,551,937	0.02	157,997	10.18
2129 應付工程款	39,326,575	0.53	15,003,802	0.23	24,322,773	162.11
22 其他負債	7,256,184,790	97.00	6,444,703,765	98.58	811,481,025	12.59
221 什項負債	7,256,184,790	97.00	6,444,703,765	98.58	811,481,025	12.59
2211 存入保證金	2,534,257	0.03	2,312,016	0.04	222,241	9.61
2213 應付退休及離職金	342,880	0.00	219,420	0.00	123,460	56.27
2214 應付代管資產	7,253,259,546	96.96	6,441,537,279	98.54	811,722,267	12.60
信託代理與保證資產	34,404,541		信託代理與保證負債		34,404,541	
保證品	34,404,541		應付保證品		34,404,541	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有34,404,541元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有36,239,487元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2215 暫收及待結轉帳項	48,107	0.00	635,050	0.01	-586,943	-92.42
3 基金餘額	179,654,840	2.40	70,088,101	1.07	109,566,739	156.33
31 基金餘額	179,654,840	2.40	70,088,101	1.07	109,566,739	156.33
311 基金餘額	179,654,840	2.40	70,088,101	1.07	109,566,739	156.33
3111 累積餘額	179,654,840	2.40	70,088,101	1.07	109,566,739	156.33
負債及基金餘額合計	7,480,575,740	100.00	6,537,233,819	100.00	943,341,921	14.43

信託代理與保證資產	34,404,541	信託代理與保證負債	34,404,541
保證品	34,404,541	應付保證品	34,404,541

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有34,404,541元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有36,239,487元。

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

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算	決 算	比 較 增 減		備
			金	%	
4 基金來源	494,294,078	511,276,101	16,982,023	3.44	
43 勞務收入	799,000	868,400	69,400	8.69	
431 服務收入	799,000	868,400	69,400	8.69	
45 財產收入	118,222	58,325	-59,897	-50.66	
451 財產處分收入	21,062	9,660	-11,402	-54.14	物品報廢處分收入覈實繳庫。
454 利息收入	15,000	7,259	-7,741	-51.61	保管款帳戶自100年6月列入集中支付後無利息收入。
45Y 其他財產收入	82,160	41,406	-40,754	-49.60	場租收入41,406元覈實繳庫，停車場預算收入57,600元因本年度學生活動中心施工而暫停收費。
46 政府撥入收入	469,396,296	483,643,131	14,246,835	3.04	
462 縣(市)庫撥款收入	469,396,296	480,430,011	11,033,715	2.35	
46Y 政府其他撥入收入		3,213,120	3,213,120		1.改善運動訓練環境895,529元。 2.體育班補助5,000元。 3.99(2)、100(1)高中優質化輔助計畫2,181,876元。 4.教師專業發展評鑑5,695元。 5.身障生鑑定安置施測及入班觀察費5,200元。 6.100補助國中小特教電子白板等教學輔具67,640元。 7.100年度生命鬥士2,100元。 8.100年輔導教師人力運用計畫減授課鐘點46,080元。 9.100學年度教師專業發展評鑑4,000元。
4S 教學收入	23,980,560	23,347,538	-633,022	-2.64	
4S1 學雜費收入	23,980,560	23,347,538	-633,022	-2.64	
4Y 其他收入		3,358,707	3,358,707		
4YY 雜項收入		3,358,707	3,358,707		主要係應付代收款懸帳清理解庫及工程逾期罰款與勞安稽查缺失扣款等收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	553,220,755	401,709,362	-151,511,393	-27.39	
52 高中及高職教育計畫	227,873,877	235,045,566	7,171,689	3.15	
1 用人費用	215,424,533	222,900,348	7,475,815	3.47	
11 正式員額薪資	110,232,000	111,281,969	1,049,969	0.95	
113 職員薪金	110,232,000	111,281,969	1,049,969	0.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,327,200	8,087,160	1,759,960	27.82	
124 兼職人員酬金	6,327,200	8,087,160	1,759,960	27.82	
13 超時工作報酬	2,173,325	913,238	-1,260,087	-57.98	
131 加班費	2,078,365	741,231	-1,337,134	-64.34	
133 誤餐費	94,960	172,007	77,047	81.14	
15 獎金	24,204,500	25,470,068	1,265,568	5.23	
151 考績獎金	10,425,500	11,715,323	1,289,823	12.37	
152 年終獎金	13,779,000	13,754,745	-24,255	-0.18	
16 退休及卹償金	59,564,682	63,957,501	4,392,819	7.37	
161 職員退休及離職金	59,564,682	63,957,501	4,392,819	7.37	
18 福利費	12,922,826	13,190,412	267,586	2.07	
181 分擔員工保險費	9,119,496	8,981,907	-137,589	-1.51	
183 傷病醫藥費		371,082	371,082	0.00	
186 體育活動費	223,850	197,970	-25,880	-11.56	
18Y 其他福利費	3,579,480	3,639,453	59,973	1.68	
2 服務費用	8,570,534	8,795,279	224,745	2.62	
21 水電費	2,569,628	2,895,544	325,916	12.68	
212 工作場所電費	1,377,497	1,692,086	314,589	22.84	
214 工作場所水費	562,131	536,149	-25,982	-4.62	
217 氣體費	630,000	667,309	37,309	5.92	
22 郵電費	280,714	309,124	28,410	10.12	
221 郵費	58,134	104,522	46,388	79.79	
222 電話費	222,580	204,602	-17,978	-8.08	
23 旅運費	2,346,386	2,413,321	66,935	2.85	
231 國內旅費	553,350	461,577	-91,773	-16.58	
232 國外旅費				0.00	
234 員工通勤交通費	1,660,176	1,720,076	59,900	3.61	
236 貨物運費	29,280	12,040	-17,240	-58.88	
23Y 其他旅運費	103,580	219,628	116,048	112.04	
24 印刷裝訂與廣告費	299,802	458,793	158,991	53.03	
241 印刷及裝訂費	299,802	458,793	158,991	53.03	
25 修理保養及保固費	2,068,104	1,482,647	-585,457	-28.31	
252 一般房屋修護費	1,420,954	679,917	-741,037	-52.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	301,360	222,486	-78,874	-26.17	
257 什項設備修護費	345,790	580,244	234,454	67.80	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	435,400	315,000	-120,400	-27.65	
27D 計時與計件人員酬金	435,400	315,000	-120,400	-27.65	
28 專業服務費	562,500	920,850	358,350	63.71	
28S 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	434,500	800,200	365,700	84.17	
289 試務甄選費	56,000	120,650	64,650	115.45	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000		-72,000	-100.00	
28Y 其他				0.00	
3 材料及用品費	3,471,295	2,675,602	-795,693	-22.92	
31 使用材料費	1,148,990	965,700	-183,290	-15.95	
31S 設備零件	1,148,990	965,700	-183,290	-15.95	主係教學材料等覈實支出。
32 用品消耗	2,322,305	1,709,902	-612,403	-26.37	
321 辦公(事務)用品	283,586	219,068	-64,518	-22.75	
322 報章什誌	120,000	291,141	171,141	142.62	
32S 服裝				0.00	
32Y 其他	1,918,719	1,199,693	-719,026	-37.47	
4 租金、償債與利息	31,000		-31,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	31,000		-31,000	-100.00	
442 車租	31,000		-31,000	-100.00	未舉辦校外活動，故無相關車租 支出。
45 什項設備租金				0.00	
451 什項設備租金				0.00	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000		-22,000	-100.00	
61 土地稅	22,000		-22,000	-100.00	
612 一般土地地價稅	22,000		-22,000	-100.00	因興建學生活動中心故暫停開放 停車場，致停車場地價稅依土地 稅減免規則第7條之規定全免。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	130,365	493,231	362,866	278.35	
72 捐助、補助與獎助	130,365	493,231	362,866	278.35	
726 獎助學員生給與	120,000	270,152	150,152	125.13	主要係高中優質化補助方案補助 經費中多項給予學生之比賽獎勵 等。
72Y 其他	10,365	223,079	212,714	2,052.23	
9 其他	224,150	181,106	-43,044	-19.20	
91 其他支出	224,150	181,106	-43,044	-19.20	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
91Y 其他	224,150	181,106	-43,044	-19.20	體育班教學(國高中)外出比賽誤餐費覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	34,073,332	33,435,612	-637,720	-1.87	
1 用人費用	32,406,584	31,828,800	-577,784	-1.78	
11 正式員額薪資	22,104,000	20,115,874	-1,988,126	-8.99	
113 職員薪金	17,484,000	15,936,393	-1,547,607	-8.85	
114 工員工資	4,620,000	4,179,481	-440,519	-9.54	
13 超時工作報酬	995,308	852,243	-143,065	-14.37	
131 加班費	995,308	852,243	-143,065	-14.37	
15 獎金	4,995,500	4,772,327	-223,173	-4.47	
151 考績獎金	2,232,500	2,296,721	64,221	2.88	
152 年終獎金	2,763,000	2,475,606	-287,394	-10.40	
16 退休及卹償金	1,773,528	2,592,323	818,795	46.17	
161 職員退休及離職金	1,542,528	1,000,948	-541,580	-35.11	
162 工員退休及離職金	231,000	1,591,375	1,360,375	588.91	
18 福利費	2,538,248	3,496,033	957,785	37.73	
181 分擔員工保險費	1,849,848	2,894,737	1,044,889	56.49	
186 體育活動費	48,400	42,133	-6,267	-12.95	
18Y 其他福利費	640,000	559,163	-80,837	-12.63	
2 服務費用	1,169,173	1,109,736	-59,437	-5.08	
21 水電費	26,208	26,208			
212 工作場所電費	26,208	26,208		0.00	
23 旅運費	483,840	427,945	-55,895	-11.55	
234 員工通勤交通費	483,840	427,945	-55,895	-11.55	
25 修理保養及保固費					
255 機械及設備修護費				0.00	
27 一般服務費	40,000	42,000	2,000	5.00	
279 外包費	40,000	42,000	2,000	5.00	
28 專業服務費	379,125	381,400	2,275	0.60	
28A 電子計算機軟體服務費				0.00	
28Y 其他	379,125	381,400	2,275	0.60	
29 公共關係費	240,000	232,183	-7,817	-3.26	
291 公共關係費	240,000	232,183	-7,817	-3.26	
3 材料及用品費	484,750	495,766	11,016	2.27	
31 使用材料費	22,000	22,000			
315 設備零件	22,000	22,000		0.00	
32 用品消耗	462,750	473,766	11,016	2.38	
321 辦公(事務)用品	462,750	473,766	11,016	2.38	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	12,825	1,310	-11,515	-89.79	因節約使用衛生紙措施，致採購衛生紙支出減少。
91 其他支出	12,825	1,310	-11,515	-89.79	
91Y 其他	12,825	1,310	-11,515	-89.79	
5M 建築及設備計畫	291,273,546	133,228,184	-158,045,362	-54.26	學生活動中心新建工程申請保留161,318,529元，電腦專案採購及教室鋁窗整修工程等執行結餘624,246元、汰換高效率燈具等共3,932,338元併決算。。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	291,273,546	133,228,184	-158,045,362	-54.26	
51 購置固定資產	285,393,410	123,795,733	-161,597,677	-56.62	
512 興建土地改良物	680,318	680,318		0.00	
513 擴充改良房屋建築及設備	279,533,565	118,117,036	-161,416,529	-57.74	
514 購置機械及設備	3,326,174	3,250,634	-75,540	-2.27	
515 購置交通及運輸設備	324,058	315,048	-9,010	-2.78	
516 購置什項設備	1,529,295	1,432,697	-96,598	-6.32	
52 購置無形資產		72,000	72,000		
521 購置電腦軟體		72,000	72,000	0.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,880,136	9,360,451	3,480,315	59.19	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,880,136	9,360,451	3,480,315	59.19	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

固定項目增減情形表

中華民國100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	147,345,950	123,971,522		271,317,472
土地				
土地改良物	24,021,955	680,318		24,702,273
房屋及建築	23,500			23,500
機械及設備	40,467,146	3,354,423		43,821,569
交通及運輸設備	2,649,624	315,048		2,964,672
什項設備	24,112,767	1,432,697		25,545,464
購建中固定資產	54,586,435	118,117,036		172,703,471
電腦軟體	1,484,523	72,000		1,556,523
權利				

一、92年度以前已提折舊1,119,946元(包括房屋及建築68,848元、機械及設備269,247元、交通及運輸設備144,811元、什項設備637,040元)及已攤銷費用950,557元(包括電腦軟體44,116元、其他遞延費用906,441元)。

二、機械及設備：接受他人贈與及其他計103,789元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

購建固定資產明細表

中華民國100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			680,318		680,318	680,318		
房屋及建築	48,642,565	230,891,000			279,533,565		-279,533,565	161,318,529
機械及設備		2,953,500	372,674		3,326,174	3,250,634	-75,540	
交通及運輸設備		108,700	215,358		324,058	315,048	-9,010	
什項設備		600,500	928,795		1,529,295	1,432,697	-96,598	
購建中固定資產						118,117,036	118,117,036	
合 計	48,642,565	234,553,700	2,197,145		285,393,410	123,795,733	-161,597,677	161,318,529

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,197,145
興建土地改良物	100.1.31府授教工字第10033636700號	680,318
購置機械及設備	100.07.05府授主事預字第10030848100號	57,000
購置機械及設備	100.08.22府授教工字第10040732400號	41,674
購置機械及設備	100.09.19府授教工字第10043231300號	274,000
購置交通及運輸設備	100.08.22府授教工字第10040732400號	203,358
購置交通及運輸設備	100.09.19府授教工字第10043231300號	12,000
購置什項設備	100.07.05府授主事預字第10030848100號	119,750
購置什項設備	100.08.22府授教工字第10040732400號	83,556
購置什項設備	100.09.19府授教工字第10043231300號	360,278
購置什項設備	100.1.31府授教工字第10033636700號	365,211

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	187	183	-4	
職員	174	173	-1	員額未全部晉用額滿(高中教育147人，行政管理及推展26人)。
技工	4	4	0	
工友	9	6	-3	計有三名工友分別退休、辭職與離職。
合 計	187	183	-4	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									合 計	兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	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			
高中及高職教育計畫	110,232,000		2,173,325		24,204,500	59,564,682		12,922,826		209,097,333	6,327,200	215,424,533
職員薪金	110,232,000									110,232,000		110,232,000
兼職人員酬金											6,327,200	6,327,200
加班費			2,078,365							2,078,365		2,078,365
誤餐費			94,960							94,960		94,960
考績獎金					10,425,500					10,425,500		10,425,500
年終獎金					13,779,000					13,779,000		13,779,000
職員退休及離職金						59,564,682				59,564,682		59,564,682
分擔員工保險費								9,119,496		9,119,496		9,119,496
傷病醫藥費								223,850		223,850		223,850
體育活動費								3,579,480		3,579,480		3,579,480
其他福利費								2,538,248		2,538,248		2,538,248
一般行政管理計畫	22,104,000		995,308		4,995,500	1,773,528				32,406,584		32,406,584
職員薪金	17,484,000									17,484,000		17,484,000
工員工資	4,620,000									4,620,000		4,620,000
加班費			995,308							995,308		995,308
考績獎金					2,232,500					2,232,500		2,232,500
年終獎金					2,763,000					2,763,000		2,763,000
職員退休及離職金						1,542,528				1,542,528		1,542,528
工員退休及離職金						231,000				231,000		231,000
分擔員工保險費								1,849,848		1,849,848		1,849,848
體育活動費								48,400		48,400		48,400
其他福利費								640,000		640,000		640,000
合 計	132,336,000		3,168,633		29,200,000	61,338,210		15,461,074		241,503,917	6,327,200	247,831,117

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國100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
111,281,969		913,238		25,470,068	63,957,501		13,190,412		214,813,188	8,087,160	222,900,348
111,281,969									111,281,969		111,281,969
		741,231							741,231	8,087,160	8,087,160
		172,007							172,007		172,007
				11,715,323					11,715,323		11,715,323
				13,754,745					13,754,745		13,754,745
					63,957,501				63,957,501		63,957,501
							8,981,907		8,981,907		8,981,907
							371,082		371,082		371,082
							197,970		197,970		197,970
							3,639,453		3,639,453		3,639,453
20,115,874		852,243		4,772,327	2,592,323		3,496,033		31,828,800		31,828,800
15,936,393									15,936,393		15,936,393
4,179,481									4,179,481		4,179,481
		852,243							852,243		852,243
				2,296,721					2,296,721		2,296,721
				2,475,606					2,475,606		2,475,606
					1,000,948				1,000,948		1,000,948
					1,591,375				1,591,375		1,591,375
							2,894,737		2,894,737		2,894,737
							42,133		42,133		42,133
							559,163		559,163		559,163
131,397,843		1,765,481		30,242,395	66,549,824		16,686,445		246,641,988	8,087,160	254,729,148

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			553,220,755		401,709,362		-151,511,393	-27.39	
高中及高職教 育計畫			227,873,877		235,045,566		7,171,689	3.15	
一般行政管理 計畫			34,073,332		33,435,612		-637,720	-1.87	
建築及設備計 畫			291,273,546		133,228,184		-158,045,362	-54.26	學生活動中心新建 工程申請保 留161,318,529元， 教室鋁窗整修工程 等預算執行結 餘。預算數包 括：以前年度保留 數48,642,565元，本 年度法定預算 數240,433,836元， 奉准先行辦理之補 辦預 算2,197,145元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	247,831,117	254,729,148	6,898,031	2.78
11 正式員額薪資	132,336,000	131,397,843	-938,157	-0.71
113 職員薪金	127,716,000	127,218,362	-497,638	-0.39
114 工員工資	4,620,000	4,179,481	-440,519	-9.54
12 聘僱及兼職人員薪資	6,327,200	8,087,160	1,759,960	27.82
124 兼職人員酬金	6,327,200	8,087,160	1,759,960	27.82
13 超時工作報酬	3,168,633	1,765,481	-1,403,152	-44.28
131 加班費	3,073,673	1,593,474	-1,480,199	-48.16
133 誤餐費	94,960	172,007	77,047	81.14
15 獎金	29,200,000	30,242,395	1,042,395	3.57
151 考績獎金	12,658,000	14,012,044	1,354,044	10.70
152 年終獎金	16,542,000	16,230,351	-311,649	-1.88
16 退休及卹償金	61,338,210	66,549,824	5,211,614	8.50
161 職員退休及離職金	61,107,210	64,958,449	3,851,239	6.30
162 工員退休及離職金	231,000	1,591,375	1,360,375	588.91
18 福利費	15,461,074	16,686,445	1,225,371	7.93
181 分擔員工保險費	10,969,344	11,876,644	907,300	8.27
183 傷病醫藥費	0	371,082	371,082	0.00
186 體育活動費	272,250	240,103	-32,147	-11.81
18Y 其他福利費	4,219,480	4,198,616	-20,864	-0.49
2 服務費用	9,739,707	9,905,015	165,308	1.70
21 水電費	2,595,836	2,921,752	325,916	12.56
212 工作場所電費	1,403,705	1,718,294	314,589	22.41
214 工作場所水費	562,131	536,149	-25,982	-4.62
217 氣體費	630,000	667,309	37,309	5.92
22 郵電費	280,714	309,124	28,410	10.12
221 郵費	58,134	104,522	46,388	79.79
222 電話費	222,580	204,602	-17,978	-8.08
23 旅運費	2,830,226	2,841,266	11,040	0.39
231 國內旅費	553,350	461,577	-91,773	-16.58
232 國外旅費	0	0	0	0.00
234 員工通勤交通費	2,144,016	2,148,021	4,005	0.19
236 貨物運費	29,280	12,040	-17,240	-58.88
23Y 其他旅運費	103,580	219,628	116,048	112.04
24 印刷裝訂與廣告費	299,802	458,793	158,991	53.03
241 印刷及裝訂費	299,802	458,793	158,991	53.03
25 修理保養及保固費	2,068,104	1,482,647	-585,457	-28.31
252 一般房屋修護費	1,420,954	679,917	-741,037	-52.15
255 機械及設備修護費	301,360	222,486	-78,874	-26.17
257 什項設備修護費	345,790	580,244	234,454	67.80
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	475,400	357,000	-118,400	-24.91
279 外包費	40,000	42,000	2,000	5.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	435,400	315,000	-120,400	-27.65
28 專業服務費	941,625	1,302,250	360,625	38.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	434,500	800,200	365,700	84.17
289 試務甄選費	56,000	120,650	64,650	115.45
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	0	-72,000	-100.00
28Y 其他	379,125	381,400	2,275	0.60
29 公共關係費	240,000	232,183	-7,817	-3.26
291 公共關係費	240,000	232,183	-7,817	-3.26
3 材料及用品費	3,956,045	3,171,368	-784,677	-19.83
31 使用材料費	1,170,990	987,700	-183,290	-15.65
315 設備零件	1,170,990	987,700	-183,290	-15.65
32 用品消耗	2,785,055	2,183,668	-601,387	-21.59
321 辦公(事務)用品	746,336	692,834	-53,502	-7.17
322 報章什誌	120,000	291,141	171,141	142.62
32Y 其他	1,918,719	1,199,693	-719,026	-37.47
4 租金、償債與利息	31,000	0	-31,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	31,000	0	-31,000	-100.00
442 車租	31,000	0	-31,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	291,273,546	133,228,184	-158,045,362	-54.26
51 購置固定資產	285,393,410	123,795,733	-161,597,677	-56.62
512 興建土地改良物	680,318	680,318	0	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	279,533,565	118,117,036	-161,416,529	-57.74
514 購置機械及設備	3,326,174	3,250,634	-75,540	-2.27
515 購置交通及運輸設備	324,058	315,048	-9,010	-2.78
516 購置什項設備	1,529,295	1,432,697	-96,598	-6.32
52 購置無形資產	0	72,000	72,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	72,000	72,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,880,136	9,360,451	3,480,315	59.19
581 遞延修繕房屋建築支出	5,880,136	9,360,451	3,480,315	59.19
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000	0	-22,000	-100.00
61 土地稅	22,000	0	-22,000	-100.00
612 一般土地地價稅	22,000	0	-22,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,365	493,231	362,866	278.35
72 捐助、補助與獎助	130,365	493,231	362,866	278.35
726 獎助學員生給與	120,000	270,152	150,152	125.13
72Y 其他	10,365	223,079	212,714	2,052.23
9 其他	236,975	182,416	-54,559	-23.02
91 其他支出	236,975	182,416	-54,559	-23.02
91Y 其他	236,975	182,416	-54,559	-23.02
合計	553,220,755	401,709,362	-151,511,393	-27.39

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學
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100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	7,524,577,018	7,350,317,024	-174,259,994	
土地改良物	24,702,273	24,702,273		
房屋及建築	23,500	23,500		
機械及設備	43,821,569	43,821,569		
交通及運輸設備	2,964,672	2,964,672		
什項設備	25,545,464	25,545,464		
購建中固定資產	172,703,471		-172,703,471	工程購建中，財產 管理系統尚未入 帳。
電腦軟體	1,556,523		-1,556,523	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。
代管資產-土地改良物	9,368,601	9,368,601		
代管資產-土地	7,145,858,543	7,145,858,543		
代管資產-房屋及建築 設備	98,032,402	98,032,402		

本 頁 空 白