

# 中華民國 101 年度

(自101年1月1日起至101年12月31日止)

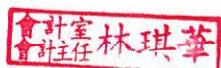
## 臺北市政府教育局主管

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



機關長官



# 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 101 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 101 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	311,649,443	511,276,101	- 199,626,658	- 39.04
基金用途	466,963,621	401,709,362	65,254,259	16.24
賸餘(短絀-)	- 155,314,178	109,566,739	- 264,880,917	--
餘絀情形：				
基金餘額	24,340,662	179,654,840	- 155,314,178	- 86.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 180,794,015	129,135,990	- 309,930,005	-240.00

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 101 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238,553,202元，決算數244,376,205元。

100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2,044人。

101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2,092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35,223,976元，決算數33,721,697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35,900,784元(不含補辦預算2,772,198元及以前年度保留數161,318,529元)，決算數188,865,719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 101 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311,649,443元，較預算數298,569,738元，增加13,079,705元，計增4.38%。

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650,800元，較預算數660,700元，減少9,900元，計減1.5%。  
主要係因：教師甄選收入覈實繳庫。
- 2.財產處分收入：決算數270,482元，較預算數21,062元，增加249,420元，計增1184.22%。  
主要係因：廢舊物資殘值覈實繳庫。
- 3.其他財產收入：決算數87,437元，較預算數24,560元，增加62,877元，計增256.01%。  
主要係因：變電箱設施處分收入等覈實繳庫。
- 4.市庫撥款收入：決算數280,656,070元，較預算數274,018,056元，增加6,638,04元，計增2.42%。  
主要係因：
  - (1) 101年上半年度到校輔導身障生經費 4,800元。
  - (2) 100(2)國中學生教科書補助 56,824元。
  - (3) 101年度各級學校體育發展方案群組交流活動 15,000元。
  - (4) 101年度國中教師輔導知能研習 20,000元。
  - (5) 101年度國民中學多元能力開發班 74,350元。
  - (6) 101年度棒球培訓經費 1,800,000元。
  - (7) 101年預防中輟實施彈性適性化教育程計畫 21,300元。
  - (8) 101年生命鬥士演講活動經費補助 3,700元。
  - (9) 101年退休金不敷數補助 2,050,152元。
  - (10) 101年教師專業學習社群 4,800元。
  - (11) 101年改善運動設施(運動影像策略分析系統) 700,000元。
  - (12) 101年無障礙廁所緊急求救鈴設置補助 14,000元。
  - (13) 101高中職學校詳細評估-專科教學大樓 497,440元。
  - (14) 監視系統改善工程 938,500元。
  - (15) 101年度樹木褐根病防治工程 316,710元。
  - (16) 101(1)國中學生教科書補助 94,438元。
  - (17) 101年亮點基地計畫 26,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,221,179元，較預算數0元，增加5,221,179元。  
主要係因：
  - (1) 教育部補助聘任運動教練獎勵金 468,518元。
  - (2) 教育部補助100(2)高中優質化補助計畫 1,023,326元。
  - (3) 101年輔導教師人力運用計畫補助經費 129,240元。
  - (4) 教育部補助高中能資源管理及環境安全衛生計畫(實驗室馬達) 134,663元。
  - (5) 體育訓練器材經費補助撥入(田徑隊) 178,032元。
  - (6) 高中優質化101(1)經常門395,639元，資本門1,031,000元。
  - (7) 國中特教教師巡迴輔導101年1-12月超鐘點費92,880元。
  - (8) 國中普通班教師調減鐘點101年1-12月超鐘點費1,280,304元。
  - (9) 101公私立學校推動海外教育旅行補助(韓國) 25,000元。
  - (10) 101年度增進高中學生國際視野方案－高中職海外交流(澳洲) 320,910元。
  - (11) 補助增購適性輔導及相關輔導諮商所需測驗、媒材與設備費 14,000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 101 年度

(12) 教育部補助專任輔導教師101年度下半年2個月人事費 127,667元。

6.學雜費收入：決算數23,416,274元，較預算數23,845,360元，計減429,086元，計減1.8%。

主要係因：各項學雜費減免增加。

7.雜項收入：決算數1,347,201元，較預算數0元，計增1,347,201元。

主要係因：

(1) 收回以前年度溢發薪津等共計73,173元。

(2) 懸帳清理解繳市庫1,150,074元。

(3) 採購交貨逾期罰款等共計123,954元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數466,963,621元，較可用預算數473,768,689元，減少6,805,068元，計減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.高中教育計畫：決算數244,376,205元，較可用預算數238,553,202元，增加5,823,003元，計增2.44%。

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33,721,697元，較可用預算數35,223,976元，減少1,502,279元，計減4.26%。

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188,865,719元，較可用預算數199,991,511元，減少11,125,792元，計減5.56%。

主要係因：化學實驗室通風抽氣罩更換工程等共480,581元併入決算，學生活動中心新建工程申請保留11,062,911元，屋頂防水隔熱整修工程等預算執行結餘543,462元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數155,314,178元，較可用預算短絀數175,198,951元，減少19,884,773元。

主要係因：學生活動中心新建工程申請保留計11,062,911元，監視系統改善工程等補助款於年底撥入未及於本年度執行付款計1,255,210元，用人費用不敷數補助覈實支用賸餘計1,814,630元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出182,106,175元。

其他活動之淨現金流入1,312,160元。

本年度現金及約當現金之淨減180,794,015元。

期初現金及約當現金222,299,786元。

期末現金及約當現金41,505,771元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,908,320,992元，包括：

流動資產42,513,613元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,340,867元。

其他資產7,862,466,512元。

決算日負債總額為7,883,980,330元，包括：

流動負債18,052,089元。

其他負債7,865,928,241元。

決算日基金餘額為累積餘額24,340,662元。

### 五、固定資產概況：

本年度增加185,018,336元，包括：

機械及設備4,090,367元。

交通及運輸設備284,064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 101 年度

什項設備2,131,487元。

購建中固定資產178,318,618元。

電腦軟體193,800元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,772,198元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(101.02.17府授教工字第10132785500號)，核准金額92,480元。

購置機械及設備：核准文號(101.04.13府授教工字第10135777300號)，核准金額320,000元。

購置機械及設備：核准文號(101.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額880,000元。

購置機械及設備：核准文號(101.10.25府授教工字第10143434000號)，核准金額112,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(101.02.02府授教工字第10132454500號)，核准金額117,599元。

購置交通及運輸設備：核准文號(101.02.17府授教工字第10132785500號)，核准金額32,000元。

購置什項設備：核准文號(101.02.02府授教工字第10132454500號)，核准金額281,400元。

購置什項設備：核准文號(101.02.17府授教工字第10132785500號)，核准金額67,200元。

購置什項設備：核准文號(101.04.13府授教工字第10135777300號)，核准金額24,319元。

購置什項設備：核准文號(101.05.15府授教工字第10136349000號)，核准金額47,200元。

購置什項設備：核准文號(101.10.25府授教工字第10143434000號)，核准金額798,000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 101 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	298,569,738	100.00	311,649,443	100.00	13,079,705	4.38	511,276,101	100.00
43 勞務收入	660,700	0.22	650,800	0.21	-9,900	-1.50	868,400	0.17
431 服務收入	660,700	0.22	650,800	0.21	-9,900	-1.50	868,400	0.17
45 財產收入	45,622	0.02	357,919	0.11	312,297	684.53	58,325	0.01
451 財產處分收入	21,062	0.01	270,482	0.09	249,420	1,184.22	9,660	0.00
454 利息收入							7,259	0.00
45Y 其他財產收入	24,560	0.01	87,437	0.03	62,877	256.01	41,406	0.01
46 政府撥入收入	274,018,056	91.78	285,877,249	91.73	11,859,193	4.33	483,643,131	94.60
462 縣（市）庫撥款收入	274,018,056	91.78	280,656,070	90.06	6,638,014	2.42	480,430,011	93.97
46Y 政府其他撥入收入			5,221,179	1.68	5,221,179		3,213,120	0.63
4S 教學收入	23,845,360	7.99	23,416,274	7.51	-429,086	-1.80	23,347,538	4.57
4S1 學雜費收入	23,845,360	7.99	23,416,274	7.51	-429,086	-1.80	23,347,538	4.57
4Y 其他收入			1,347,201	0.43	1,347,201		3,358,707	0.66
4YY 雜項收入			1,347,201	0.43	1,347,201		3,358,707	0.66
5 基金用途	473,768,689	100.00	466,963,621	100.00	-6,805,068	-1.44	401,709,362	100.00
52 高中及高職教育計畫	238,553,202	50.35	244,376,205	52.33	5,823,003	2.44	235,045,566	58.51
5L 一般行政管理計畫	35,223,976	7.43	33,721,697	7.22	-1,502,279	-4.26	33,435,612	8.32
5M 建築及設備計畫	199,991,511	42.21	188,865,719	40.45	-11,125,792	-5.56	133,228,184	33.17
購建固定資產	199,991,511	42.21	188,671,919	40.40	-11,319,592	-5.66	133,156,184	33.15
其他			193,800	0.04	193,800		72,000	0.02
本期賸餘（短絀-）	-175,198,951		-155,314,178		19,884,773	-11.35	109,566,739	
期初基金餘額	62,001,134		179,654,840		117,653,706	189.76	70,088,101	
期末基金餘額	-113,197,817		24,340,662		137,538,479	-121.50	179,654,840	

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
451 財產處分收入	北市教會字第10139895600號	229,259
451 財產處分收入	北市教會字第10232632800號	20,161
45Y 其他財產收入	北市教會字第10139895600號	15,545
45Y 其他財產收入	北市教會字第10232632800號	47,332
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10139895600號	1,995,974
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10232632800號	4,642,040
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10139895600號	468,518
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10232632800號	4,752,661
4YY 雜項收入	北市教會字第10139895600號	791,821
4YY 雜項收入	北市教會字第10232632800號	555,380
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10139895600號	56,824
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10232632800號	8,460,921
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10232632800號	553,854
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10139895600號	179,581
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10232632800號	301,000

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101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)	-11,108,224	-155,314,178	-144,205,954	1,298.19
812 調整非現金項目		-26,791,997	-26,791,997	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-107,976	-107,976	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-26,684,021	-26,684,021	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,108,224	-182,106,175	-170,997,951	1,539.38
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		899,505	899,505	
825 增加短期債務及其他負債		412,655	412,655	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,312,160	1,312,160	
83 現金及約當現金之淨增(淨減--)	-11,108,224	-180,794,015	-169,685,791	1,527.57
84 期初現金及約當現金	85,076,829	222,299,786	137,222,957	161.29
85 期末現金及約當現金	73,968,605	41,505,771	-32,462,834	-43.89

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101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	7,908,320,992	100.00	7,480,575,740	100.00	427,745,252	5.72
11 流動資產	42,513,613	0.54	223,199,652	2.98	-180,686,039	-80.95
111 現金	41,505,771	0.52	222,299,786	2.97	-180,794,015	-81.33
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	41,505,771	0.52	222,299,786	2.97	-180,794,015	-81.33
1112-1 銀行存款-市庫存款	35,502,702	0.45	216,034,299	2.89	-180,531,597	-83.57
1112-2 銀行存款-保管款	5,357,270	0.07	5,594,179	0.07	-236,909	-4.23
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	645,799	0.01	671,308	0.01	-25,509	-3.80
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,007,842	0.01	899,866	0.01	107,976	12.00
1154 預付費用	1,007,842	0.01	899,866	0.01	107,976	12.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,340,867	0.04	4,116,542	0.06	-775,675	-18.84
124 準備金	3,340,867	0.04	4,116,542	0.06	-775,675	-18.84
1241 退休及離職準備金	466,710	0.01	342,880	0.00	123,830	36.11
124Y 其他準備金	2,874,157	0.04	3,773,662	0.05	-899,505	-23.84
124Y-1 其他準備金-獎助學金	0	0.00	23,500	0.00	-23,500	-100.00
124Y-2 其他準備金-其他	2,874,157	0.04	3,750,162	0.05	-876,005	-23.36
13 其他資產	7,862,466,512	99.42	7,253,259,546	96.96	609,206,966	8.40
131 什項資產	7,862,466,512	99.42	7,253,259,546	96.96	609,206,966	8.40
1316 代管資產	7,862,466,512	99.42	7,253,259,546	96.96	609,206,966	8.40
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.12	9,368,601	0.13	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	7,755,065,509	98.06	7,145,858,543	95.53	609,206,966	8.53
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	1.24	98,032,402	1.31	0	0.00
資 產 合 計	7,908,320,992	100.00	7,480,575,740	100.00	427,745,252	5.72
2 負 債	7,883,980,330	99.69	7,300,920,900	97.60	583,059,430	7.99
21 流動負債	18,052,089	0.23	44,736,110	0.60	-26,684,021	-59.65
212 應付款項	17,836,820	0.23	44,736,110	0.60	-26,899,290	-60.13
2123 應付代收款	1,519,314	0.02	3,699,601	0.05	-2,180,287	-58.93
2125 應付費用	2,012,651	0.03	1,709,934	0.02	302,717	17.70
2129 應付工程款	12,929,457	0.16	39,326,575	0.53	-26,397,118	-67.12
212Y 其他應付款	1,375,398	0.02	0	0.00	1,375,398	0.00
213 預收款項	215,269	0.00	0	0.00	215,269	0.00
2133 預收收入	1,931	0.00	0	0.00	1,931	0.00
213Y 其他預收款	213,338	0.00	0	0.00	213,338	0.00
22 其他負債	7,865,928,241	99.46	7,256,184,790	97.00	609,743,451	8.40
信託代理與保證資產	660,000		信託代理與保證負債		660,000	
保證品	660,000		應付保證品		660,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有660,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有34,404,541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）計0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101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	%
221 什項負債	7,865,928,241	99.46	7,256,184,790	97.00	609,743,451	8.40
2211 存入保證金	2,895,019	0.04	2,534,257	0.03	360,762	14.24
2213 應付退休及離職金	466,710	0.01	342,880	0.00	123,830	36.11
2214 應付代管資產	7,862,466,512	99.42	7,253,259,546	96.96	609,206,966	8.40
2215 暫收及待結轉帳項	100,000	0.00	48,107	0.00	51,893	107.87
3 基金餘額	24,340,662	0.31	179,654,840	2.40	-155,314,178	-86.45
31 基金餘額	24,340,662	0.31	179,654,840	2.40	-155,314,178	-86.45
311 基金餘額	24,340,662	0.31	179,654,840	2.40	-155,314,178	-86.45
3111 累積餘額	24,340,662	0.31	179,654,840	2.40	-155,314,178	-86.45
負債及基金餘額合計	7,908,320,992	100.00	7,480,575,740	100.00	427,745,252	5.72
信託代理與保證資產	660,000		信託代理與保證負債		660,000	
保證品	660,000		應付保證品		660,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有660,000元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有34,404,541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）計0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 101 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	%	
4 基金來源	298,569,738	311,649,443	13,079,705	4.38	
43 勞務收入	660,700	650,800	-9,900	-1.50	
431 服務收入	660,700	650,800	-9,900	-1.50	
45 財產收入	45,622	357,919	312,297	684.53	
451 財產處分收入	21,062	270,482	249,420	1,184.22	財產報廢殘值覈實繳庫
454 利息收入					
45Y 其他財產收入	24,560	87,437	62,877	256.01	托兒所及合作社場租收入覈實繳庫
46 政府撥入收入	274,018,056	285,877,249	11,859,193	4.33	
462 縣（市）庫撥款收入	274,018,056	280,656,070	6,638,014	2.42	
46Y 政府其他撥入收入		5,221,179	5,221,179		1.聘任運動教練獎勵金468,518元。2.101年度高中優質化補助計畫2,449,965元。3.輔導教師人力運用計畫129,240元。4.能資源管理及環境安全衛生計畫134,663元。5.體育訓練器材經費(田徑隊)178,032元。6.國中特教教師巡迴輔導超鐘點費92,880元。7.國中普通班教師調減課超鐘點費1,280,304元。8.公私立學校推動海外教育旅行補助25,000元。9.增進高中學生國際視野方案－高中職海外交流320,910元。10.增購適性輔導及相關輔導諮商所需媒材費14,000元。11.專任輔導教師101年度下人事費127,667元。
4S 教學收入	23,845,360	23,416,274	-429,086	-1.80	
4S1 學雜費收入	23,845,360	23,416,274	-429,086	-1.80	
4Y 其他收入		1,347,201	1,347,201		
4YY 雜項收入		1,347,201	1,347,201		主要係懸帳清理解庫收入、收回上年度支出及公物損壞賠償款收入等。

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 101 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	473,768,689	466,963,621	-6,805,068	-1.44	
52 高中及高職教育計畫	238,553,202	244,376,205	5,823,003	2.44	
1 用人費用	226,985,710	228,719,854	1,734,144	0.76	
11 正式員額薪資	112,644,000	116,694,926	4,050,926	3.60	
113 職員薪金	112,644,000	116,694,926	4,050,926	3.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,312,800	8,249,160	1,936,360	30.67	
124 兼職人員酬金	6,312,800	8,249,160	1,936,360	30.67	
13 超時工作報酬	2,180,927	802,499	-1,378,428	-63.20	
131 加班費	2,095,967	692,169	-1,403,798	-66.98	
133 誤餐費	84,960	110,330	25,370	29.86	
15 獎金	28,721,500	25,660,255	-3,061,245	-10.66	
151 考績獎金	14,641,000	11,362,805	-3,278,195	-22.39	
152 年終獎金	14,080,500	14,297,450	216,950	1.54	
16 退休及卹償金	62,288,231	62,365,977	77,746	0.12	
161 職員退休及離職金	62,288,231	62,365,977	77,746	0.12	
18 福利費	14,838,252	14,947,037	108,785	0.73	
181 分擔員工保險費	9,321,396	10,487,768	1,166,372	12.51	
183 傷病醫藥費	283,500	225,500	-58,000	-20.46	
187 員工通勤交通費	1,653,876	1,641,571	-12,305	-0.74	
18Y 其他福利費	3,579,480	2,592,198	-987,282	-27.58	
2 服務費用	7,638,030	11,469,850	3,831,820	50.17	
21 水電費	2,546,028	3,158,410	612,382	24.05	
212 工作場所電費	1,373,897	2,050,672	676,775	49.26	主要係高中優質化經費辦理各項研習講座鐘點費等。
214 工作場所水費	542,131	477,761	-64,370	-11.87	
217 氣體費	630,000	629,977	-23	0.00	
22 郵電費	280,714	271,190	-9,524	-3.39	
221 郵費	58,134	79,067	20,933	36.01	
222 電話費	222,580	192,123	-30,457	-13.68	
23 旅運費	738,710	912,869	174,159	23.58	
231 國內旅費	599,850	765,495	165,645	27.61	
236 貨物運費	29,280	8,000	-21,280	-72.68	
23Y 其他旅運費	109,580	139,374	29,794	27.19	
24 印刷裝訂與廣告費	306,602	548,071	241,469	78.76	
241 印刷及裝訂費	306,602	548,071	241,469	78.76	
25 修理保養及保固費	2,068,910	1,682,313	-386,597	-18.69	
252 一般房屋修護費	1,420,954	972,474	-448,480	-31.56	
255 機械及設備修護費	310,166	161,230	-148,936	-48.02	



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 101 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	%	
257 什項設備修護費	337,790	548,609	210,819	62.41	
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	661,730	547,130	-114,600	-17.32	
27D 計時與計件人員酬金	435,460	327,600	-107,860	-24.77	
27F 體育活動費	226,270	219,530	-6,740	-2.98	
28 專業服務費	1,027,336	4,349,867	3,322,531	323.41	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	430,000	2,169,530	1,739,530	404.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	469,336	2,112,687	1,643,351	350.14	
289 試務甄選費	56,000	65,450	9,450	16.88	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	2,200	-69,800	-96.94	
3 材料及用品費	3,533,947	3,262,209	-271,738	-7.69	
31 使用材料費	1,101,590	771,238	-330,352	-29.99	
315 設備零件	1,101,590	771,238	-330,352	-29.99	
32 用品消耗	2,432,357	2,490,971	58,614	2.41	
321 辦公(事務)用品	350,510	373,511	23,001	6.56	
322 報章什誌	120,000	256,152	136,152	113.46	
32Y 其他	1,961,847	1,861,308	-100,539	-5.12	
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	未辦校外活動，故無車租支出。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	124,365	347,962	223,597	179.79	
72 捐助、補助與獎助	124,365	347,962	223,597	179.79	
726 獎助學員生給與	114,000	347,962	233,962	205.23	主要係高中優質化經費給予學生 比賽獎勵等。
72Y 其他	10,365		-10,365	-100.00	
9 其他	240,150	576,330	336,180	139.99	
91 其他支出	240,150	576,330	336,180	139.99	
91Y 其他	240,150	576,330	336,180	139.99	主要是海外教育旅行受補助之團 費支出等。
5L 一般行政管理計畫	35,223,976	33,721,697	-1,502,279	-4.26	
1 用人費用	34,015,878	32,517,256	-1,498,622	-4.41	
11 正式員額薪資	22,320,000	20,353,335	-1,966,665	-8.81	
113 職員薪金	17,952,000	16,511,595	-1,440,405	-8.02	
114 工員工資	4,368,000	3,841,740	-526,260	-12.05	
13 超時工作報酬	1,001,706	636,316	-365,390	-36.48	

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 101 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	%	
131 加班費	1,001,706	636,316	-365,390	-36.48	
15 獎金	5,916,000	4,919,252	-996,748	-16.85	
151 考績獎金	3,126,000	2,264,760	-861,240	-27.55	
152 年終獎金	2,790,000	2,654,492	-135,508	-4.86	
16 退休及卹償金	1,805,856	3,466,383	1,660,527	91.95	
161 職員退休及離職金	1,587,456	2,490,592	903,136	56.89	
162 工員退休及離職金	218,400	975,791	757,391	346.79	
18 福利費	2,972,316	3,141,970	169,654	5.71	
181 分擔員工保險費	1,872,036	2,067,760	195,724	10.46	
187 員工通勤交通費	476,280	563,162	86,882	18.24	
18Y 其他福利費	624,000	511,048	-112,952	-18.10	
2 服務費用	732,523	746,973	14,450	1.97	
21 水電費	26,208	26,208			
212 工作場所電費	26,208	26,208			
27 一般服務費	87,190	88,335	1,145	1.31	
279 外包費	40,000	44,800	4,800	12.00	
27F 體育活動費	47,190	43,535	-3,655	-7.75	
28 專業服務費	379,125	396,000	16,875	4.45	
28Y 其他	379,125	396,000	16,875	4.45	
29 公共關係費	240,000	236,430	-3,570	-1.49	
291 公共關係費	240,000	236,430	-3,570	-1.49	
3 材料及用品費	462,750	456,750	-6,000	-1.30	
32 用品消耗	462,750	456,750	-6,000	-1.30	
321 辦公(事務)用品	462,750	456,750	-6,000	-1.30	
9 其他	12,825	718	-12,107	-94.40	
91 其他支出	12,825	718	-12,107	-94.40	
91Y 其他	12,825	718	-12,107	-94.40	因節約使用衛生紙措施，致相關支出減少。
5M 建築及設備計畫	199,991,511	188,865,719	-11,125,792	-5.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	199,991,511	188,865,719	-11,125,792	-5.56	
51 購置固定資產	194,803,452	183,679,857	-11,123,595	-5.71	
513 擴充改良房屋建築及設備	189,381,529	178,318,618	-11,062,911	-5.84	學生活動中心新建工程申請保留11,062,911元、設備採購及修繕工程等結餘款543,462元、化學實驗室通風罩更換工程等併決算410,781元、經常門購買電腦軟體移列資本門69,800元。
514 購置機械及設備	3,373,205	3,343,590	-29,615	-0.88	
515 購置交通及運輸設備	293,599	284,064	-9,535	-3.25	

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 101 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	%	
516 購置什項設備	1,755,119	1,733,585	-21,534	-1.23	
52 購置無形資產		193,800	193,800		
521 購置電腦軟體		193,800	193,800		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,188,059	4,992,062	-195,997	-3.78	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,188,059	4,992,062	-195,997	-3.78	

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101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	271,317,472	185,018,336	12,751,850	443,583,958
非理財目的之長期				
土地				
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	4,090,367	8,789,429	39,122,507
交通及運輸設備	2,964,672	284,064	258,187	2,990,549
什項設備	25,545,464	2,131,487	3,704,234	23,972,717
購建中固定資產	172,703,471	178,318,618		351,022,089
電腦軟體	1,556,523	193,800		1,750,323
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746,777元。

三、什項設備：接受他人贈與及其他計397,902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101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	161,318,529	28,063,000			189,381,529		-189,381,529	8,201,394
機械及設備		1,968,725	1,404,480		3,373,205	3,343,590	-29,615	
交通及運輸設備		144,000	149,599		293,599	284,064	-9,535	
什項設備		537,000	1,218,119		1,755,119	1,733,585	-21,534	
購建中固定資產						178,318,618	178,318,618	
合 計	161,318,529	30,712,725	2,772,198		194,803,452	183,679,857	-11,123,595	8,201,394

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101年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,772,198
購置機械及設備	101.02.17府授教工字第10132785500號	92,480
購置機械及設備	101.04.13府授教工字第10135777300號	320,000
購置機械及設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	880,000
購置機械及設備	101.10.25府教工字第10143434000號	112,000
購置交通及運輸設備	101.02.02府授教工字第10132454500號	117,599
購置交通及運輸設備	101.02.17府授教工字第10132785500號	32,000
購置什項設備	101.02.02府授教工字第10132454500號	281,400
購置什項設備	101.02.17府授教工字第10132785500號	67,200
購置什項設備	101.04.13府授教工字第10135777300號	24,319
購置什項設備	101.05.15府授教工字第10136349000號	47,200
購置什項設備	101.10.25府教工字第10143434000號	798,000

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 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	188	184	-4	
職員	176	175	-1	員額未全部管用額滿(高中教育148人，行政管理及推展27人)。
技工	4	3	-1	一名技工9月調離。
工友	8	6	-2	計有二名工友調離、離職。
合 計	188	184	-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 101 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	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
高中及高職教育計畫	112,644,000		2,180,927		28,721,500	62,288,231		14,838,252		220,672,910	6,312,800	226,985,710
職員薪金	112,644,000									112,644,000		112,644,000
兼職人員酬金											6,312,800	6,312,800
加班費			2,095,967							2,095,967		2,095,967
誤餐費			84,960							84,960		84,960
考績獎金					14,641,000					14,641,000		14,641,000
年終獎金					14,080,500					14,080,500		14,080,500
職員退休及離職金						62,288,231				62,288,231		62,288,231
工員退休及離職金												
分擔員工保險費								9,321,396		9,321,396		9,321,396
傷病醫藥費								283,500		283,500		283,500
員工通勤交通費								1,653,876		1,653,876		1,653,876
其他福利費								3,579,480		3,579,480		3,579,480
一般行政管理計畫	22,320,000		1,001,706		5,916,000	1,805,856		2,972,316		34,015,878		34,015,878
職員薪金	17,952,000									17,952,000		17,952,000
工員工資	4,368,000									4,368,000		4,368,000
加班費			1,001,706							1,001,706		1,001,706
考績獎金					3,126,000					3,126,000		3,126,000
年終獎金					2,790,000					2,790,000		2,790,000
職員退休及離職金						1,587,456				1,587,456		1,587,456
工員退休及離職金						218,400				218,400		218,400
分擔員工保險費								1,872,036		1,872,036		1,872,036
員工通勤交通費								476,280		476,280		476,280
其他福利費								624,000		624,000		624,000
合 計	134,964,000		3,182,633		34,637,500	64,094,087		17,810,568		254,688,788	6,312,800	261,001,588



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 101 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
116,694,926		802,499		25,660,255	62,365,977		14,947,037		220,470,694	8,249,160	228,719,854
116,694,926									116,694,926		116,694,926
		692,169							692,169	8,249,160	8,249,160
		110,330							110,330		110,330
				11,362,805					11,362,805		11,362,805
				14,297,450					14,297,450		14,297,450
					△ 62,365,977				62,365,977		62,365,977
							10,487,768		10,487,768		10,487,768
							225,500		225,500		225,500
							1,641,571		1,641,571		1,641,571
							2,592,198		2,592,198		2,592,198
20,353,335		636,316		4,919,252	△ 3,466,383		3,141,970		32,517,256		32,517,256
16,511,595									16,511,595		16,511,595
3,841,740									3,841,740		3,841,740
		636,316							636,316		636,316
				2,264,760					2,264,760		2,264,760
				2,654,492					2,654,492		2,654,492
					2,490,592				2,490,592		2,490,592
					975,791				975,791		975,791
							2,067,760		2,067,760		2,067,760
							563,162		563,162		563,162
							511,048		511,048		511,048
137,048,261		1,438,815		30,579,507	△ 65,832,360		18,089,007		252,987,950	8,249,160	261,237,110

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 101 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			473,768,689		466,963,621		-6,805,068	-1.44	
高中及高職教育計畫			238,553,202		244,376,205		5,823,003	2.44	
一般行政管理計畫			35,223,976		33,721,697		-1,502,279	-4.26	
建築及設備計畫			199,991,511		188,865,719		-11,125,792	-5.56	

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101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	261,001,588	261,237,110	235,522	0.09
11 正式員額薪資	134,964,000	137,048,261	2,084,261	1.54
113 職員薪金	130,596,000	133,206,521	2,610,521	2.00
114 工員工資	4,368,000	3,841,740	-526,260	-12.05
12 聘僱及兼職人員薪資	6,312,800	8,249,160	1,936,360	30.67
124 兼職人員酬金	6,312,800	8,249,160	1,936,360	30.67
13 超時工作報酬	3,182,633	1,438,815	-1,743,818	-54.79
131 加班費	3,097,673	1,328,485	-1,769,188	-57.11
133 誤餐費	84,960	110,330	25,370	29.86
15 獎金	34,637,500	30,579,507	-4,057,993	-11.72
151 考績獎金	17,767,000	13,627,565	-4,139,435	-23.30
152 年終獎金	16,870,500	16,951,942	81,442	0.48
16 退休及卹償金	64,094,087	65,832,360	1,738,273	2.71
161 職員退休及離職金	63,875,687	64,856,569	980,882	1.54
162 工員退休及離職金	218,400	975,791	757,391	346.79
18 福利費	17,810,568	18,089,007	278,439	1.56
181 分擔員工保險費	11,193,432	12,555,528	1,362,096	12.17
183 傷病醫藥費	283,500	225,500	-58,000	-20.46
187 員工通勤交通費	2,130,156	2,204,733	74,577	3.50
18Y 其他福利費	4,203,480	3,103,246	-1,100,234	-26.17
2 服務費用	8,370,553	12,216,823	3,846,270	45.95
21 水電費	2,572,236	3,184,618	612,382	23.81
212 工作場所電費	1,400,105	2,076,880	676,775	48.34
214 工作場所水費	542,131	477,761	-64,370	-11.87
217 氣體費	630,000	629,977	-23	0.00
22 郵電費	280,714	271,190	-9,524	-3.39
221 郵費	58,134	79,067	20,933	36.01
222 電話費	222,580	192,123	-30,457	-13.68
23 旅運費	738,710	912,869	174,159	23.58
231 國內旅費	599,850	765,495	165,645	27.61
236 貨物運費	29,280	8,000	-21,280	-72.68
23Y 其他旅運費	109,580	139,374	29,794	27.19
24 印刷裝訂與廣告費	306,602	548,071	241,469	78.76
241 印刷及裝訂費	306,602	548,071	241,469	78.76
25 修理保養及保固費	2,068,910	1,682,313	-386,597	-18.69
252 一般房屋修護費	1,420,954	972,474	-448,480	-31.56
255 機械及設備修護費	310,166	161,230	-148,936	-48.02
257 什項設備修護費	337,790	548,609	210,819	62.41
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	748,920	635,465	-113,455	-15.15
279 外包費	40,000	44,800	4,800	12.00
27D 計時與計件人員酬金	435,460	327,600	-107,860	-24.77
27F 體育活動費	273,460	263,065	-10,395	-3.80

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101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	%
28 專業服務費	1,406,461	4,745,867	3,339,406	237.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	430,000	2,169,530	1,739,530	404.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	469,336	2,112,687	1,643,351	350.14
289 試務甄選費	56,000	65,450	9,450	16.88
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	2,200	-69,800	-96.94
28Y 其他	379,125	396,000	16,875	4.45
29 公共關係費	240,000	236,430	-3,570	-1.49
291 公共關係費	240,000	236,430	-3,570	-1.49
3 材料及用品費	3,996,697	3,718,959	-277,738	-6.95
31 使用材料費	1,101,590	771,238	-330,352	-29.99
315 設備零件	1,101,590	771,238	-330,352	-29.99
32 用品消耗	2,895,107	2,947,721	52,614	1.82
321 辦公(事務)用品	813,260	830,261	17,001	2.09
322 報章什誌	120,000	256,152	136,152	113.46
32Y 其他	1,961,847	1,861,308	-100,539	-5.12
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	199,991,511	188,865,719	-11,125,792	-5.56
51 購置固定資產	194,803,452	183,679,857	-11,123,595	-5.71
513 擴充改良房屋建築及設備	189,381,529	178,318,618	-11,062,911	-5.84
514 購置機械及設備	3,373,205	3,343,590	-29,615	-0.88
515 購置交通及運輸設備	293,599	284,064	-9,535	-3.25
516 購置什項設備	1,755,119	1,733,585	-21,534	-1.23
52 購置無形資產	0	193,800	193,800	0.00
521 購置電腦軟體	0	193,800	193,800	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,188,059	4,992,062	-195,997	-3.78
581 遞延修繕房屋建築支出	5,188,059	4,992,062	-195,997	-3.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,365	347,962	223,597	179.79
72 捐助、補助與獎助	124,365	347,962	223,597	179.79
726 獎助學員生給與	114,000	347,962	233,962	205.23
72Y 其他	10,365	0	-10,365	-100.00
9 其他	252,975	577,048	324,073	128.10
91 其他支出	252,975	577,048	324,073	128.10
91Y 其他	252,975	577,048	324,073	128.10
合 計	473,768,689	466,963,621	-6,805,068	-1.44

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101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	8,306,050,470	7,953,278,058	-352,772,412	
機械及設備	39,122,507	39,122,507		
交通及運輸設備	2,990,549	2,990,549		
什項設備	23,972,717	23,972,717		
購建中固定資產	351,022,089		-351,022,089	工程購建中，財產管理系統尚未入帳。
電腦軟體	1,750,323		-1,750,323	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
房屋及建築	23,500	23,500		
土地改良物	24,702,273	24,702,273		
代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	98,032,402		
代管資產-土地改良物	9,368,601	9,368,601		
代管資產-土地	7,755,065,509	7,755,065,509		

本 頁 空 白