

中華民國 102 年度

(自102年1月1日起至102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 102 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 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 21 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 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24-25 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 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27-28 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 29 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 102 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	359,069,977	311,649,443	47,420,534	15.22
基金用途	341,395,957	466,963,621	-125,567,664	-26.89
賸餘(短絀-)	17,674,020	-155,314,178	172,988,198	
餘絀情形：				
基金餘額	42,014,682	24,340,662	17,674,020	72.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	10,943,419	-180,794,015	191,737,434	

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 102 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)國民教育計畫：

本年度預算編列247,619,418元，決算數249,172,153元。

101學年下學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2050人，實際學生人數2076人。

102學年上學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2050人，實際學生人數2120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34,387,399元，決算數33,232,623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51,945,138元(不含補辦預算1,142,600元及以前年度保留數8,201,394元。)，

決算數58,991,181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 102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359,069,977元，較預算數330,523,821元，增加28,546,156元，計增8.64%。

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800,250元，較預算數660,700元，增加139,550元，計增21.12%。

主要係因：教師甄選報名費收入等覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數33,019元，較預算數21,062元，增加11,957元，計增56.77%。

主要係因：報廢財產、物品等處分收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數35,583元，較預算數40,105元，減少4,522元，計減11.28%。

主要係因：因合作社承租面積減少，故實際收入較預算數少。

4.市庫撥款收入：決算數327,521,886元，較預算數305,956,594元，增加21,565,292元，計增7.05%。

主要係因：

(1) 教育局補助學校參加101學年度全國學生藝術比賽經費撥入 3,196元。

(2) 教育局補助102年度發展三級棒球經費1,800,000元(高、國中各900,000元)。

(3) 教育局補助裝設數位電錶4,000元。

(4) 教育局補助101(2)國中學生教科書款56,574元。

(5) 教育局補助102年度汰換高效率燈具款228,000元。

(6) 教育局補助102年度區域性資賦優異教育經費50,000元。

(7) 教育局補助102年度體育發展方案群組交流活動9,000元。

(8) 教育局補助102年度臺北市國民中小學推展學校輔導工作專案經費12,720元。

(9) 教育局補助102年友善校園多元能力開發教育經費102,600元。

(10) 教育局補助102年度校舍詳評經費－行政大樓及藝彩樓(統籌款)603,000元。

(11) 教育局補助101學年高中教師專業學習社群1,600元。

(12) 教育局補助102年度預防中輟彈性適性化教育課程經費19,380元。

(13) 教育局補助102年度亮點基地計畫26,480元。

(14) 教育局補助102年學校改善運動設施設備(統籌款)600,000元。

(15) 教育局補助102年性別平等教育教師專業學習社群10,000元。

(16) 教育局補助102年度外配子女教育輔導經費8,268元。

(17) 教育局補助102年度生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。

(18) 教育局補助101(2)無力繳交代收代辦費59,125元。

(19) 教育局補助102年度暑假辦理體育訓練營(田徑)120,000元。

(20) 教育局補助102年度辦理自然人憑證及購置讀卡機經費15,990元。

(21) 教育局補助102(1)國民中學讀報教育實驗班13,080元。

(22) 教育局補助102(1)國中學生教科書補助款74,374元。

(23) 教育局補助102年清寒學生午餐補助各校不足數增撥929,150元。

(24) 教育局補助102年度耐震能力補強－求真樓(統籌款)\$5,197,949、立志樓\$11,613,111，共計16,811,060元。

(25) 教育局補助102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群(局款~第一期)3,995元。

(26) 1月至12月市庫撥款收入305,956,594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 102年度

5.政府其他撥入收入：決算數5,027,840元，較預算數0元，增加5,027,840元。

主要係因：

- (1) RA1748 教育部獎勵本市各級學校聘任專任運動教練獎勵金(101學年度)408,600元。
賸餘款移回536元，實支408,064元。
- (2) RA1213 教育部補助101學年度專任輔導教師101年度下半年人事費 85,112元。
- (3) RA1305 101年輔導教師人力運用計畫(專任輔導教師101年度下半年人事費差額) 39,865元。
- (4) RA1220 101學年度新(續)辦理教師專業發展評鑑計畫(經常門)4,125元，賸餘款移回4,125元，實支0元。
- (5) RA1750 教育部補助棒球運動代表隊改善集訓環境經費300,000元，賸餘款移回15,520元，實支284,480元。
- (6) RA1309 101學年品德教育推廣與深耕學校計劃 100,000元，賸餘款移回38,460元，實支61,540元。
- (7) RA2201 教育部補助101學年度高中優質化補助第2期經常門經費撥入 520,000元。
賸餘款移回108,358元，實支411,642元。
- (8) RA2302 教育部補助102年1-6月調整教師授課節數及導師費經費：特教 47,520元、普通及體育696,960元，共計744,480元。
- (9) RA2301 教育部補助102年度1-7月輔導教師人力運用計畫(國中輔導教師)485,719元。
- (10) RA2C21 教育部補助102年度國際教育旅行經費(日本)39,000元，賸餘款移回11,768元，實支27,232元。
- (11) RA2214、RA2215 教育部補助102學年度高中優質化補助第1期撥入經常門978,000元、資本門596,000元。
賸餘款移回70,745元(經常門65,207元、資本門5,538元)，實支1,503,255元。
- (12) RA2302 102年第2期調整教師授課節數經費及導師費43,200元。
- (13) RA2302 台北市公私立國中普通班導師費及調整教師授課節數586,872元。
- (14) RA2C24 102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群(部款~第一期)5,593元。
- (15) RA2301 102年度輔導教師人力運用計畫340,786元。

6.學雜費收入：決算數23,543,830元，較預算數23,845,360元，計減301,530元，計減1.26%。

主要係因：高中部就學貸款學雜費收入解繳市庫。

7.雜項收入：決算數2,107,569元，較預算數0元，計增2,107,569元。

主要係因：

- (1) 學生到離校簡訊費解繳市庫等共計68,576元。
- (1) 收回以前年度溢發薪津等共計13,496元。
- (2) 懸帳清理解繳市庫360,946元。
- (3) 學生活動中心新建工程-機電工程－第25期估驗計價(逾期罰款)等共計1,664,551元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數341,395,957元，較可用預算數343,295,949元，減少2,297,951元，計減0.55%。

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249,172,153元，較可用預算數247,619,418元，增加1,552,735元，計增0.63%。
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33,232,623元，較可用預算數34,387,399元，減少1,154,776元，計減3.36%。
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58,991,181元，較可用預算數61,289,132元，減少2,297,951元，計減3.75%。
主要係因：學生活動中心新建工程申請保留4,158,405元，結餘款15,844,236元，
立志樓、求真樓修復補強工程併決算辦理等。

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 102年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數17,674,020元，較可用預算短絀數12,772,128元，反絀為餘，相差30,446,148元。
主要係因：學生活動中心新建工程申請保留4,158,405元，結餘款15,844,236元，
立志樓、求真樓修復補強工程併決算辦理等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,267,722元。
其他活動之淨現金流出324,303元。
本年度現金及約當現金之淨增10,943,419元。
期初現金及約當現金41,505,771元。
期末現金及約當現金52,449,190元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,480,790,141元，包括：
流動資產53,049,190元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,654,752元。
其他資產8,424,086,199元。
決算日負債總額為8,438,775,459元，包括：
流動負債11,237,949元。
其他負債8,427,537,510元。
決算日基金餘額為累積餘額42,014,682元。

五、固定項目概況：

本年度增加41,466,738元，包括：
機械及設備3,950,405元。
什項設備2,012,708元。
購建中固定資產35,050,335元。
電腦軟體453,290元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,142,600元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(102.09.25府教工字第10240322800號)，核准金額237,600元。
購置什項設備：核准文號(102.02.26北市府教工字第10232936800號)，核准金額730,000元。
購置什項設備：核准文號(102.04.15府授主事預字第10230493600號)，核准金額75,000元。
購置什項設備：核准文號(102.07.24府教工字第10237836700號)，核准金額100,000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 102 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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	330,523,821	100.00	359,069,977	100.00	28,546,156	8.64	311,649,443	100.00
43 勞務收入	660,700	0.20	800,250	0.22	139,550	21.12	650,800	0.21
431 服務收入	660,700	0.20	800,250	0.22	139,550	21.12	650,800	0.21
45 財產收入	61,167	0.02	68,602	0.02	7,435	12.16	357,919	0.11
451 財產處分收入	21,062	0.01	33,019	0.01	11,957	56.77	270,482	0.09
45Y 其他財產收入	40,105	0.01	35,583	0.01	-4,522	-11.28	87,437	0.03
46 政府撥入收入	305,956,594	92.57	332,549,726	92.61	26,593,132	8.69	285,877,249	91.73
462 縣(市)庫撥款收入	305,956,594	92.57	327,521,886	91.21	21,565,292	7.05	280,656,070	90.06
46Y 政府其他撥入收入			5,027,840	1.40	5,027,840		5,221,179	1.68
4S 教學收入	23,845,360	7.21	23,543,830	6.56	-301,530	-1.26	23,416,274	7.51
4S1 學雜費收入	23,845,360	7.21	23,543,830	6.56	-301,530	-1.26	23,416,274	7.51
4Y 其他收入			2,107,569	0.59	2,107,569		1,347,201	0.43
4YY 雜項收入			2,107,569	0.59	2,107,569		1,347,201	0.43
5 基金用途	343,295,949	100.00	341,395,957	100.00	-1,899,992	-0.55	466,963,621	100.00
52 高中及高職教育計畫	247,619,418	72.13	249,172,153	72.99	1,552,735	0.63	244,376,205	52.33
5L 一般行政管理計畫	34,387,399	10.02	33,232,623	9.73	-1,154,776	-3.36	33,721,697	7.22
5M 建築及設備計畫	61,289,132	17.85	58,991,181	17.28	-2,297,951	-3.75	188,865,719	40.45
購建固定資產	61,289,132	17.85	58,555,891	17.15	-2,733,241	-4.46	188,671,919	40.40
其他			435,290	0.13	435,290		193,800	0.04
本期賸餘(短絀-)	-12,772,128		17,674,020		30,446,148	-238.38	-155,314,178	
期初基金餘額	168,546,616		24,340,662		-144,205,954	-85.56	179,654,840	
期末基金餘額	155,774,488		42,014,682		-113,759,806	-73.03	24,340,662	

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10331695500號	156,500
451 財產處分收入	北市教會字第10331695500號	11,957
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10237738900號	2,916,550
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10331695500號	18,648,742
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10237738900號	1,153,937
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10331695500號	3,873,903
4YY 雜項收入	北市教會字第10237738900號	138,262
4YY 雜項收入	北市教會字第10331695500號	1,969,307
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10237738900號	929,227
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10331695500號	6,380,943
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10237738900號	538,500
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10331695500號	17,927,637

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102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)	-3,428,134	17,674,020	21,102,154	-615.56
812 調整非現金項目		-6,406,298	-6,406,298	
8123 流動資產淨減(淨增一)		407,842	407,842	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-6,814,140	-6,814,140	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,428,134	11,267,722	14,695,856	-428.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		99,643	99,643	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-323,946	-323,946	
82D 減少短期債務及其他負債		-100,000	-100,000	
827 其他活動之淨現金流入(流出一)		-324,303	-324,303	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,428,134	10,943,419	14,371,553	-419.22
84 期初現金及約當現金	211,191,562	41,505,771	-169,685,791	-80.35
85 期末現金及約當現金	207,763,428	52,449,190	-155,314,238	-74.76

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102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	8,480,790,141	100.00	7,908,320,992	100.00	572,469,149	7.24
11 流動資產	53,049,190	0.63	42,513,613	0.54	10,535,577	24.78
111 現金	52,449,190	0.62	41,505,771	0.52	10,943,419	26.37
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	52,449,190	0.62	41,505,771	0.52	10,943,419	26.37
1112-1 銀行存款-市庫存款	43,997,252	0.52	35,502,702	0.45	8,494,550	23.93
1112-2 銀行存款-保管款	7,745,777	0.09	5,357,270	0.07	2,388,507	44.58
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	706,161	0.01	645,799	0.01	60,362	9.35
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138 應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	600,000	0.01	1,007,842	0.01	-407,842	-40.47
1154 預付費用	600,000	0.01	1,007,842	0.01	-407,842	-40.47
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,654,752	0.04	3,340,867	0.04	313,885	9.40
124 準備金	3,654,752	0.04	3,340,867	0.04	313,885	9.40
1241 退休及離職準備金	456,649	0.01	466,710	0.01	-10,061	-2.16
124Y 其他準備金	3,198,103	0.04	2,874,157	0.04	323,946	11.27
124Y-2 其他準備金-其他	3,198,103	0.04	2,874,157	0.04	323,946	11.27
13 其他資產	8,424,086,199	99.33	7,862,466,512	99.42	561,619,687	7.14
131 什項資產	8,424,086,199	99.33	7,862,466,512	99.42	561,619,687	7.14
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	8,424,086,199	99.33	7,862,466,512	99.42	561,619,687	7.14
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.11	9,368,601	0.12	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	8,316,685,196	98.06	7,755,065,509	98.06	561,619,687	7.24
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	1.16	98,032,402	1.24	0	0.00
資產合計	8,480,790,141	100.00	7,908,320,992	100.00	572,469,149	7.24
2 負債	8,438,775,459	99.50	7,883,980,330	99.69	554,795,129	7.04
21 流動負債	11,237,949	0.13	18,052,089	0.23	-6,814,140	-37.75
212 應付款項	11,237,949	0.13	17,836,820	0.23	-6,598,871	-37.00
2123 應付代收款	5,457,276	0.06	1,519,314	0.02	3,937,962	259.19
2125 應付費用	1,122,821	0.01	2,012,651	0.03	-889,830	-44.21
2129 應付工程款	√ 4,657,852	0.05	12,929,457	0.16	-8,271,605	-63.97
212Y 其他應付款	0	0.00	1,375,398	0.02	-1,375,398	-100.00
213 預收款項	0	0.00	215,269	0.00	-215,269	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	1,931	0.00	-1,931	-100.00
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：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660,000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102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	%
213Y 其他預收款	0	0.00	213,338	0.00	-213,338	-100.00
22 其他負債	8,427,537,510	99.37	7,865,928,241	99.46	561,609,269	7.14
221 什項負債	8,427,537,510	99.37	7,865,928,241	99.46	561,609,269	7.14
2211 存入保證金	2,994,662	0.04	2,895,019	0.04	99,643	3.44
2213 應付退休及離職金	456,649	0.01	466,710	0.01	-10,061	-2.16
2214 應付代管資產	8,424,086,199	99.33	7,862,466,512	99.42	561,619,687	7.14
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
3 基金餘額	42,014,682	0.50	24,340,662	0.31	17,674,020	72.61
31 基金餘額	42,014,682	0.50	24,340,662	0.31	17,674,020	72.61
311 基金餘額	42,014,682	0.50	24,340,662	0.31	17,674,020	72.61
3111 累積餘額	42,014,682	0.50	24,340,662	0.31	17,674,020	72.61
負債及基金餘額合計	8,480,790,141	100.00	7,908,320,992	100.00	572,469,149	7.24

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：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660,000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 102 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	330,523,821	359,069,977	28,546,156	8.64	
43 勞務收入	660,700	800,250	139,550	21.12	
431 服務收入	660,700	800,250	139,550	21.12	教師甄選報名費收入等覈實繳庫。
45 財產收入	61,167	68,602	7,435	12.16	
451 財產處分收入	21,062	33,019	11,957	56.77	報廢財產、物品等處分收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	40,105	35,583	-4,522	-11.28	因合作社承租面積減少，故實際收入較預算數少。
46 政府撥入收入	305,956,594	332,549,726	26,593,132	8.69	
462 縣（市）庫撥款收入	305,956,594	327,521,886	21,565,292	7.05	

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

基金來源明細表

中華民國 102 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	%	
46Y 政府其他撥入收入		5,027,840	5,027,840		1.教育部獎勵本市各級學校聘任專任運動教練獎勵金(101學年度)408,064元。2.教育部補助101學年度專任輔導教師101年度下半年人事費85,112元。3.101年輔導教師人力運用計畫(專任輔導教師101年度下半年人事費差額) 39,865元。4.教育部補助棒球運動代表隊改善集訓環境經費284,480元。5.101學年品德教育推廣與深耕學校計畫61,540元。6.教育部補助101學年度高中優質化補助第2期經常門經費撥入411,642元。7.教育部補助102年1-6月調整教師授課節數及導師費經費：特教47,520元、普通及體育696,960元。8.教育部補助102年度1-7月輔導教師人力運用計畫(國中輔導教師)485,719元。9.教育部補助102年度國際教育旅行經費(日本) 27,232元。10.教育部補助102學年度高中優質化補助第1期撥入經常門912,793元、資本門590,462元。11.102年第2期調整教師授課節數經費及導師費43,200元。12.台北市公私立國中普通班導師費及調整教師授課節數586,872元。13.102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群(部款~第一期) 5,593元。14.102年度輔導教師人力運用計畫340,786元。
4S 教學收入	23,845,360	23,543,830	-301,530	-1.26	

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

基金來源明細表

中華民國 102 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	%	
4S1 學雜費收入	23,845,360	23,543,830	-301,530	-1.26	主要係懸帳清理解庫收入、收回以前年度溢發薪津及公物損壞賠償收入
4Y 其他收入		2,107,569	2,107,569		
4YY 雜項收入		2,107,569	2,107,569		

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 102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	343,295,949	341,395,957	-1,899,992	-0.55	
52 高中及高職教育計畫	247,619,418	249,172,153	1,552,735	0.63	
1 用人費用	233,651,653	231,002,402	-2,649,251	-1.13	
11 正式員額薪資	113,484,000	118,770,567	5,286,567	4.66	
113 職員薪金	113,484,000	118,770,567	5,286,567	4.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,712,800	7,493,080	780,280	11.62	
124 兼職人員酬金	6,712,800	7,493,080	780,280	11.62	
13 超時工作報酬	2,176,282	879,123	-1,297,159	-59.60	
131 加班費	2,087,642	732,593	-1,355,049	-64.91	
133 誤餐費	88,640	146,530	57,890	65.31	
15 獎金	29,008,500	25,802,999	-3,205,501	-11.05	
151 考績獎金	14,823,000	11,515,380	-3,307,620	-22.31	
152 年終獎金	14,185,500	14,287,619	102,119	0.72	
16 退休及卹償金	66,880,989	61,336,083	-5,544,906	-8.29	
161 職員退休及離職金	66,880,989	61,333,882	-5,547,107	-8.29	
162 工員退休及離職金		2,201	2,201		
18 福利費	15,389,082	16,720,550	1,331,468	8.65	
181 分擔員工保險費	9,831,996	11,168,231	1,336,235	13.59	
183 傷病醫藥費	283,500	394,440	110,940	39.13	
187 員工通勤交通費	1,687,896	1,704,442	16,546	0.98	
18Y 其他福利費	3,585,690	3,453,437	-132,253	-3.69	
2 服務費用	8,419,259	11,630,237	3,210,978	38.14	
21 水電費	3,695,345	3,707,853	12,508	0.34	
212 工作場所電費	2,313,661	2,540,398	226,737	9.80	預算數較決算數增 加3,210,978元，主要係因教育部 獎勵各級學校聘任專任運動教練 經費併決算辦理。
214 工作場所水費	751,684	594,054	-157,630	-20.97	
217 氣體費	630,000	573,401	-56,599	-8.98	
22 郵電費	270,314	255,349	-14,965	-5.54	
221 郵費	47,734	57,394	9,660	20.24	
222 電話費	222,580	197,955	-24,625	-11.06	
23 旅運費	744,910	1,467,234	722,324	96.97	
231 國內旅費	606,050	1,278,482	672,432	110.95	
236 貨物運費	29,280	25,500	-3,780	-12.91	
23Y 其他旅運費	109,580	163,252	53,672	48.98	
24 印刷裝訂與廣告費	308,902	432,026	123,124	39.86	
241 印刷及裝訂費	308,902	432,026	123,124	39.86	
25 修理保養及保固費	2,066,444	1,849,432	-217,012	-10.50	

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 102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	%	
252 一般房屋修護費	1,420,954	1,306,889	-114,065	-8.03	
255 機械及設備修護費	307,700	192,983	-114,717	-37.28	
257 什項設備修護費	337,790	349,560	11,770	3.48	
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	675,344	548,101	-127,243	-18.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		35,370	35,370		
27D 計時與計件人員酬金	457,544	331,660	-125,884	-27.51	
27F 體育活動費	217,800	181,071	-36,729	-16.86	
28 專業服務費	650,000	3,370,242	2,720,242	418.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	522,000	2,594,532	2,072,532	397.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		622,000	622,000		
289 試務甄選費	56,000	148,310	92,310	164.84	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	5,400	-66,600	-92.50	
3 材料及用品費	3,422,326	3,525,578	103,252	3.02	
31 使用材料費	818,210	858,912	40,702	4.97	
315 設備零件	818,210	858,912	40,702	4.97	
32 用品消耗	2,604,116	2,666,666	62,550	2.40	
321 辦公(事務)用品	305,196	245,726	-59,470	-19.49	
322 報章什誌	131,300	136,418	5,118	3.90	
32Y 其他	2,167,620	2,284,522	116,902	5.39	
4 租金、償債與利息	41,000	61,100	20,100	49.02	
44 交通及運輸設備租金	41,000	61,100	20,100	49.02	
442 車租	41,000	61,100	20,100	49.02	決算數較預算數增加20,100元，主要係因：校園堆肥區雜物清運費等。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,291,000	2,458,623	1,167,623	90.44	
72 捐助、補助與獎助	114,000	352,473	238,473	209.19	
726 獎助學員生給與	114,000	352,473	238,473	209.19	決算數較預算數增加1,167,623元，主要係因：高中優質化經費給予學生比賽獎勵等。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,177,000	2,106,150	929,150	78.94	
74Y 其他	1,177,000	2,106,150	929,150	78.94	
9 其他	794,180	494,213	-299,967	-37.77	
91 其他支出	794,180	494,213	-299,967	-37.77	

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 102 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	794,180	494,213	-299,967	-37.77	決算數較預算數減少299,967元，主要係因：依教育局指示教師節禮券改由74Y支用。
5L 一般行政管理計畫	34,387,399	33,232,623	-1,154,776	-3.36	
1 用人費用	33,044,954	32,119,967	-924,987	-2.80	
11 正式員額薪資	21,600,000	20,227,722	-1,372,278	-6.35	
113 職員薪金	17,952,000	16,678,242	-1,273,758	-7.10	
114 工員工資	3,648,000	3,549,480	-98,520	-2.70	
13 超時工作報酬	969,706	683,752	-285,954	-29.49	
131 加班費	969,706	683,752	-285,954	-29.49	
15 獎金	5,706,000	4,932,640	-773,360	-13.55	
151 考績獎金	3,006,000	2,231,438	-774,562	-25.77	
152 年終獎金	2,700,000	2,701,202	1,202	0.04	
16 退休及卹償金	1,769,856	2,362,608	592,752	33.49	
161 職員退休及離職金	1,587,456	1,187,645	-399,811	-25.19	
162 工員退休及離職金	182,400	1,174,963	992,563	544.17	
18 福利費	2,999,392	3,913,245	913,853	30.47	
181 分擔員工保險費	1,946,232	2,978,550	1,032,318	53.04	
187 員工通勤交通費	461,160	407,404	-53,756	-11.66	
18Y 其他福利費	592,000	527,291	-64,709	-10.93	
2 服務費用	703,895	740,017	36,122	5.13	
27 一般服務費	84,770	68,020	-16,750	-19.76	
279 外包費	40,000	35,350	-4,650	-11.63	
27F 體育活動費	44,770	32,670	-12,100	-27.03	
28 專業服務費	379,125	432,000	52,875	13.95	
28Y 其他	379,125	432,000	52,875	13.95	
29 公共關係費	240,000	239,997	-3	0.00	
291 公共關係費	240,000	239,997	-3	0.00	
3 材料及用品費	638,550	372,639	-265,911	-41.64	
32 用品消耗	638,550	372,639	-265,911	-41.64	
321 辦公(事務)用品	638,550	372,639	-265,911	-41.64	決算數較預算數減少265,911元，主要係因：樽節預算覈實支用。
5M 建築及設備計畫	61,289,132	58,991,181	-2,297,951	-3.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,289,132	58,991,181	-2,297,951	-3.75	
51 購置固定資產	58,242,776	37,771,687	-20,471,089	-35.15	

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 102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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	55,052,976	35,050,335	-20,002,641	-36.33	決算數較預算數減少20,002,641元，主要係因：學生活動中心新建工程申請保留4,158,405元，結餘款15,844,236元。
514 購置機械及設備	1,929,600	1,505,930	-423,670	-21.96	
516 購置什項設備	1,260,200	1,215,422	-44,778	-3.55	
52 購置無形資產		435,290	435,290		
521 購置電腦軟體		435,290	435,290		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,046,356	20,784,204	17,737,848	582.26	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,046,356	20,784,204	17,737,848	582.26	

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102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	443,583,958	41,466,738	4,842,115	480,208,581
非理財目的之長期投資				
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	39,122,507	3,950,405	4,242,522	38,830,390
交通及運輸設備	2,990,549			2,990,549
什項設備	23,972,717	2,012,708	599,593	25,385,832
購建中固定資產	351,022,089	35,050,335		386,072,424
電腦軟體	1,750,323	453,290		2,203,613
權利				

1.92年度以前以提列折舊\$1,119,946(=房屋及建\$68,848+機械及設備\$269,247+交通及運輸設備\$144,811+什項設備\$637,040)及已攤銷費用\$950,557(=電腦軟體\$44,116+其他遞延費用\$906,441)。

2.機械及設備接受他人贈與2,444,475元。

3.什項設備接受他人贈與797,286元。

4.電腦軟體接受他人贈與453,290元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

購置固定資產明細表

中華民國102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	8,201,394	46,851,582			55,052,976		-55,052,976	4,158,405
機械及設備		1,692,000	237,600		1,929,600	1,505,930	-423,670	
交通及運輸設備								
什項設備		355,200	905,000		1,260,200	1,215,422	-44,778	
購建中固定資產						35,050,335	35,050,335	
合計	8,201,394	48,898,782	1,142,600		58,242,776	37,771,687	-20,471,089	4,158,405

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,142,600
購置機械及設備	102.09.25府教工字第10240322800號	237,600
購置什項設備	102.02.26北市府教工字第10232936800號	730,000
購置什項設備	102.04.15府授主事預字第10230493600號	75,000
購置什項設備	102.07.24府教工字第10237836700號	100,000

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 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	187	187	0	
一般行政管理計畫	37	37	0	
正式職員	27	27	0	
正式工員	10	10	0	
高中及高職教育計畫	150	150	0	
正式職員	150	150	0	

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102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	113,484,000		2,176,282		29,008,500	66,880,989		15,389,082		226,938,853	6,712,800	233,651,653
職員	113,484,000		2,176,282		29,008,500	66,880,989		15,389,082		226,938,853	6,712,800	233,651,653
一般行政管理計畫	21,600,000		969,706		5,706,000	1,769,856		2,999,392		33,044,954		33,044,954
職員	16,015,932		807,573		4,642,000	1,587,456		2,396,256		25,449,217		25,449,217
工員	5,584,068		162,133		1,064,000	182,400		603,136		7,595,737		7,595,737
合 計	135,084,000		3,145,988		34,714,500	68,650,845		18,388,474		259,983,807	6,712,800	266,696,607

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4條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第20條規定核發，102年度預算編列187人，計17,829,000元，執行結果決算187人，計13,746,818元。

2.年終工作獎金係依據行政院102年1月24日院授人給撥字第1020022159號函頒之一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，102年度預算編列187人，計16,885,500元，執行結果決算187人，計16,988,821元。

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 102 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
118,770,567		879,123		25,802,999	61,336,083		16,720,550		223,509,322	7,493,080	231,002,402
118,770,567		879,123		25,802,999	61,336,083		16,720,550		223,509,322	7,493,080	231,002,402
20,227,722		683,752		4,932,640	2,362,608		3,913,245		32,119,967		32,119,967
16,678,242		531,672		4,031,709	2,301,444		3,497,313		27,040,380		27,040,380
3,549,480		152,080		900,931	61,164		415,952		5,079,587		5,079,587
138,998,289		1,562,875		30,735,639	63,698,691		20,633,795		255,629,289	7,493,080	263,122,369

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 102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			247,619,418		249,172,153		1,552,735	0.63	
高中及高職教 育計畫			247,619,418		249,172,153		1,552,735	0.63	

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102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	266,696,607	263,122,369	-3,574,238	-1.34
11 正式員額薪資	135,084,000	138,998,289	3,914,289	2.90
113 職員薪金	131,436,000	135,448,809	4,012,809	3.05
114 工員工資	3,648,000	3,549,480	-98,520	-2.70
12 聘僱及兼職人員薪資	6,712,800	7,493,080	780,280	11.62
124 兼職人員酬金	6,712,800	7,493,080	780,280	11.62
13 超時工作報酬	3,145,988	1,562,875	-1,583,113	-50.32
131 加班費	3,057,348	1,416,345	-1,641,003	-53.67
133 誤餐費	88,640	146,530	57,890	65.31
15 獎金	34,714,500	30,735,639	-3,978,861	-11.46
151 考績獎金	17,829,000	13,746,818	-4,082,182	-22.90
152 年終獎金	16,885,500	16,988,821	103,321	0.61
16 退休及卹償金	68,650,845	63,698,691	-4,952,154	-7.21
161 職員退休及離職金	68,468,445	62,521,527	-5,946,918	-8.69
162 工員退休及離職金	182,400	1,177,164	994,764	545.38
18 福利費	18,388,474	20,633,795	2,245,321	12.21
181 分擔員工保險費	11,778,228	14,146,781	2,368,553	20.11
183 傷病醫藥費	283,500	394,440	110,940	39.13
187 員工通勤交通費	2,149,056	2,111,846	-37,210	-1.73
18Y 其他福利費	4,177,690	3,980,728	-196,962	-4.71
2 服務費用	9,123,154	12,370,254	3,247,100	35.59
21 水電費	3,695,345	3,707,853	12,508	0.34
212 工作場所電費	2,313,661	2,540,398	226,737	9.80
214 工作場所水費	751,684	594,054	-157,630	-20.97
217 氣體費	630,000	573,401	-56,599	-8.98
22 郵電費	270,314	255,349	-14,965	-5.54
221 郵費	47,734	57,394	9,660	20.24
222 電話費	222,580	197,955	-24,625	-11.06
23 旅運費	744,910	1,467,234	722,324	96.97
231 國內旅費	606,050	1,278,482	672,432	110.95
236 貨物運費	29,280	25,500	-3,780	-12.91
23Y 其他旅運費	109,580	163,252	53,672	48.98
24 印刷裝訂與廣告費	308,902	432,026	123,124	39.86
241 印刷及裝訂費	308,902	432,026	123,124	39.86
25 修理保養及保固費	2,066,444	1,849,432	-217,012	-10.50
252 一般房屋修護費	1,420,954	1,306,889	-114,065	-8.03
255 機械及設備修護費	307,700	192,983	-114,717	-37.28
257 什項設備修護費	337,790	349,560	11,770	3.48
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	760,114	616,121	-143,993	-18.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	35,370	35,370	0.00
279 外包費	40,000	35,350	-4,650	-11.63
27D 計時與計件人員酬金	457,544	331,660	-125,884	-27.51

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102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數 (含補)	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	262,570	213,741	-48,829	-18.60
28 專業服務費	1,029,125	3,802,242	2,773,117	269.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	522,000	2,594,532	2,072,532	397.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	622,000	622,000	0.00
289 試務甄選費	56,000	148,310	92,310	164.84
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	5,400	-66,600	-92.50
28Y 其他	379,125	432,000	52,875	13.95
29 公共關係費	240,000	239,997	-3	0.00
291 公共關係費	240,000	239,997	-3	0.00
3 材料及用品費	4,060,876	3,898,217	-162,659	-4.01
31 使用材料費	818,210	858,912	40,702	4.97
315 設備零件	818,210	858,912	40,702	4.97
32 用品消耗	3,242,666	3,039,305	-203,361	-6.27
321 辦公(事務)用品	943,746	618,365	-325,381	-34.48
322 報章什誌	131,300	136,418	5,118	3.90
32Y 其他	2,167,620	2,284,522	116,902	5.39
4 租金、償債與利息	41,000	61,100	20,100	49.02
44 交通及運輸設備租金	41,000	61,100	20,100	49.02
442 車租	41,000	61,100	20,100	49.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,289,132	58,991,181	-2,297,951	-3.75
51 購置固定資產	58,242,776	37,771,687	-20,471,089	-35.15
513 擴充改良房屋建築及設備	55,052,976	35,050,335	-20,002,641	-36.33
514 購置機械及設備	1,929,600	1,505,930	-423,670	-21.96
516 購置什項設備	1,260,200	1,215,422	-44,778	-3.55
52 購置無形資產	0	435,290	435,290	0.00
521 購置電腦軟體	0	435,290	435,290	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,046,356	20,784,204	17,737,848	582.26
581 遞延修繕房屋建築支出	3,046,356	20,784,204	17,737,848	582.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,291,000	2,458,623	1,167,623	90.44
72 捐助、補助與獎助	114,000	352,473	238,473	209.19
726 獎助學員生給與	114,000	352,473	238,473	209.19
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,177,000	2,106,150	929,150	78.94
74Y 其他	1,177,000	2,106,150	929,150	78.94
9 其他	794,180	494,213	-299,967	-37.77
91 其他支出	794,180	494,213	-299,967	-37.77
91Y 其他	794,180	494,213	-299,967	-37.77
合計	343,295,949	341,395,957	-1,899,992	-0.55

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102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	8,904,294,780	8,516,018,743	-388,276,037	
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	38,830,390	38,830,390		
交通及運輸設備	2,990,549	2,990,549		
什項設備	25,385,832	25,385,832		
購建中固定資產	386,072,424		-386,072,424	活動中心工程申請保留且與得標廠商間尚有履約爭議待解決，故財產管理系統尚未入帳。
電腦軟體	2,203,613		-2,203,613	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	8,316,685,196	8,316,685,196		
代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	98,032,402		

本 頁 空 白