

40501065

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114年12月31日)

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立陽明高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立陽明高級中學編

臺北市地方教育發展基金114年度附屬單位決算之分決算 目次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 1 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 至 9 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 10 至 14 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 20 至 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 24 至 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 25 至 27 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 28 至 28 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 30 至 33 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 34 至 34 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 35 至 35 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 37 至 38 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|---------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 359,916,455 | 351,047,895 | 8,868,560 | 2.53 |
| 基金用途 | 358,845,665 | 348,307,003 | 10,538,662 | 3.03 |
| 賸餘(短絀) | 1,070,790 | 2,740,892 | - 1,670,102 | - 60.93 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 21,972,954 | 20,902,164 | 1,070,790 | 5.12 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 3,376,676 | 1,292,560 | 2,084,116 | 161.24 |

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立陽明高級中學

總 說 明

中華民國 114年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列329,736,000元，決算數332,134,369元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,542,000元，決算數1,683,906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11,203,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,610,000元)，決算數25,027,390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。

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359,916,455元，較預算數333,212,000元，增加26,704,455元，計增8.01%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數13,122元，較預算數300,000元，減少286,878元，計減95.63%。

主要係因：廠商違約罰款等收入覈實繳庫。

2.服務收入：決算數788,384元，較預算數520,000元，增加268,384元，計增51.61%。

主要係因：教師甄選報名費、教科書作業管理費等收入覈實繳庫。

3.財產處分收入：決算數59,769元，較預算數60,000元，減少231元，計減0.39%。

4.租金收入：決算數22,542元，較預算數25,000元，減少2,458元，計減9.83%。

5.公庫撥款收入：決算數314,783,122元，較預算數305,919,000元，增加8,864,122元，計增2.90%。

6.政府其他撥入收入：決算數16,330,290元，較預算數0元，增加16,330,290元。

主要係因：

(1)RA3A05-113學年度高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫143,480元。

(2)RA3A63-113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課7,192元。

(3)RA3C30-113學年度高中學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費82,000元。

(4)RA3C72-113學年度國際教育補助交流計畫-國際交流項目經費補助22,000元。

(5)RA3204-113學年度國民中學生涯發展經費21,200元。

(6)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費840,672元。

(7)RA3237-113學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費24,504元。

(8)RA3253-113學年度本土語文(客語)及台灣手語國中開課經費27,872元。

(9)RA3254-113學年國民中小學學生學習扶助計畫110,794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 114年度

- (10)RA3263-113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計664,253元。
- (11)RA3278-113學年度高中原住民族語開課經費18,144元。
- (12)RA3278-113學年度高中本土語(客語)開課經費27,737元。
- (13)RA3278-113學年度高中台灣手語開課經費11,660元。
- (14)RA3279--113學年度中小學科學教育經費75,094元。
- (15)RA3280-113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,860,860元。
- (16)RA3285-113學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導經費30,000元。
- (17)RA3291-113學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫1,381,109元。
- (18)RA3337-113學年閩南語第1學期教師交通補助經費及113學年本土語文國中小教師及教學支援工作4,000元。
- (19)RA3348-113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點56,700元。
- (20)RA3356-113學年國民中小學學生無力繳交代收代辦費20,533元。
- (21)RA3359-113學年度國中本土語(客語)直播共學經費16,094元。
- (22)RA3378-113學年度國中原住民語文偕同人員經費24,629元。
- (23)RA3717-113學年度高級中等學校進用運動防護人員服務計畫420,568元。
- (24)RA3757-113年度期中修整建運動場地1,977,841元。
- (25)RA4A05-114學年度高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫經費84,790元。
- (26)RA4A15-114年第1學期高級中等學校新興科技教育聯盟計畫經常門36,000元。
- (27)RA4A55-114年度前瞻基礎建設高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫經費資本門893,800元。
- (28)RA4A55-114年度前瞻基礎建設高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫經費經常門246,000元。
- (29)RA4A63-推動中小學數位學習精進方案及114-1手把手入校入班社群計畫185,660元。。
- (30)RA4C72-114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目63,000元。
- (31)RA4204-114學年度國民中學生涯發展教育經費第1期款24,260元。
- (32)RA4205-114第2學期高中優質化-經常門經費854,234元。
- (33)RA4214-114年高級中等學校生命教育資源中心學校課程發展組計畫經費173,989元。
- (34)RA4219-114年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費420,000元。
- (35)RA4228-114學年度補助高中充實一般科目教學設備計畫10,650元。
- (36)RA4237-114-1實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費441,111元。
- (37)RA4253-114學年本土語文及台灣手語國中開課經費23,562元。
- (38)RA4254-114學年度國民中小學生學習扶助計畫-學校開班計畫82,892元。
- (39)RA4254-年底應收114學年度國民教育地方輔導團減課鐘點費29,400元。
- (40)RA4263-114學年度十二年國教課綱前導計畫經費322,383元。
- (41)RA4270-114年過渡性教育措施經費49,380元。
- (42)RA4278-年底應收114-1高中本土語(手語原民及客語)開課經費及交通費55,198元。
- (43)RA4279-年底應收114學年度中小學科學教育計畫21,443元。
- (44)RA4280-114學年度擴增高級中等學校雙語實驗班914,907元。
- (45)RA4285-114學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費4,400元。
- (46)RA4291-年底應收114學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫805,368元。
- (47)RA4293-114學年第1學期高中優質化輔助方案經常門235,766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 114年度

- (48)RA4359-年底應收114學年度國中本土語(客語)直播共學開課經費18,249元。
- (49)RA4364-114學年第1學期公立國小及國中學校用書經費514元。
- (50)RA4717-年底應收114學年度補助高級中等學校進用運動防護人員服務計畫447,012元。
- (51)RA4728-114年度補助辦理高級中等以下學校體育班及運動成績優良學習輔導措施324,000元。
- (52)RA4777-114年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫1,272,612元。
- (53)RA4378-年底應收113學年度國中原住民語直播共學開課經費13,629元。
- (54)RA4784-114年教育部補助高中以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。
- (55)RA4907-防治學生藥物濫用114年校園宣教實施計畫經費25,200元。
- (56)RA4940-協助學務輔導工作教師減授鐘點費50,325元。
- (57)RA4940-師對生校園性別事件調查出席費及撰稿費33,000元。
- (58)RA4235-115年國中教育會考試務籌辦計畫經費286,620元。

7.使用規費收入：決算數1,954,012元，較預算1,070,000元，增加884,012元，計增82.62%。

主要係因：教職員工停車收費及場地開放收入等覈實繳庫。

8.學雜費收入：決算數25,909,604元，較預算數24,759,000元，增加1,150,604元，計增4.65%。

9.受贈收入：決算數23,143元，較預算數300,000元，減少276,857元，計減92.29%。

主要係因：協助經濟弱勢學生就學捐款(教育儲蓄戶)等收入覈實繳庫。

10.雜項收入：決算數32,467元，較預算數259,000元，減少226,533元，計減87.46%。

主要係因：數位學生證補卡費等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數358,845,665元，較預算數343,481,000元，增加15,364,665元，計增4.47%。

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332,134,369元，較預算數329,736,000元，增加2,398,369元，計增0.73%。

2.一般行政管理計畫：決算數1,683,906元，較預算數2,542,000元，減少858,094元，計減33.76%。

主要係因：加班費、辦公事務用品等擲節預算覈實支出。

3.建築及設備計畫：決算數25,027,390元，較預算數11,203,000元，增加13,824,390元，計增123.40%。

主要係因：購置科技輔助自主學習電腦等補辦預算共計2,590,936元、普通教室環境改善工程等併決算辦理共11,233,604元及購Jamf Pro 裝置管理系統覈實支出賸餘150元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,070,790元，較預算短絀數10,269,000元，反絀為餘，計相差11,339,790元。

主要係因：上年度公庫撥款收入1,965,228元於本年支用(網球場整修)、本年度公庫撥款收入212,795元待下年支用(老舊廁所整修工程計畫委託技術服務費)、用人費用節餘8,101,234元、服務費用節餘956,836元、材料及用品費等節餘4,034,153元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,015,462元。

投資活動之淨現金流出5,150,616元。

籌資活動之淨現金流出488,170元。

本年度現金及約當現金之淨增3,376,676元。

期初現金及約當現金25,340,055元。

期末現金及約當現金28,716,731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 114 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為390,039,364元，包括：

流動資產300,393,650元，較上年度29,708,087元，增加 685,563元，主要係因各項業務未及時於年終完成付款致銀行存款-公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金 7,384,593元，較上年度8,796,523元，減少1,411,930元，主要係因支付工友退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產 336,086,252元，較上年度349,492,814元，減少13,406,562元，主要係提列折舊等。

無形資產640,164元，較上年度883,083元，減少242,919元，主要係攤銷等。

其他資產1,837,544元，較上年度1,158,857元，增加678,687元，主要係核撥銷計畫增多致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為17,642,833元，包括：

流動負債6,705,144元，較上年度6,345,371元，增加359,773元，主要係因各項代辦經費未及時於年終完成付款致應付代收款增加。

其他負債10,937,689元，較上年度12,415,932元，減少1,478,243元，主要係因遞延至次年之政府其他撥入收入減少致暫收及待結轉帳項減少所致。

決算日淨資產358,699,370元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數41,129,385元及補辦預算數2,610,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 333,212,000 | 100.00 | 359,916,455 | 100.00 | 26,704,455 | 8.01 | 351,047,895 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | 300,000 | 0.09 | 13,122 | 0.00 | -286,878 | -95.63 | 19,055 | 0.01 |
| 4115 違規罰款收入 | 300,000 | 0.09 | 13,122 | 0.00 | -286,878 | -95.63 | 19,055 | 0.01 |
| 43 勞務收入 | 520,000 | 0.16 | 788,384 | 0.22 | 268,384 | 51.61 | 425,243 | 0.12 |
| 431 服務收入 | 520,000 | 0.16 | 788,384 | 0.22 | 268,384 | 51.61 | 425,243 | 0.12 |
| 45 財產收入 | 85,000 | 0.03 | 82,311 | 0.02 | -2,689 | -3.16 | 2,148,985 | 0.61 |
| 451 財產處分收入 | 60,000 | 0.02 | 59,769 | 0.02 | -231 | -0.39 | 68,257 | 0.02 |
| 452 租金收入 | 25,000 | 0.01 | 22,542 | 0.01 | -2,458 | -9.83 | | |
| 45Y 其他財產收入 | | | | | | | 2,080,728 | 0.59 |
| 46 政府撥入收入 | 305,919,000 | 91.81 | 331,113,412 | 92.00 | 25,194,412 | 8.24 | 325,397,803 | 92.69 |
| 462 公庫撥款收入 | 305,919,000 | 91.81 | 314,783,122 | 87.46 | 8,864,122 | 2.90 | 306,149,052 | 87.21 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 16,330,290 | 4.54 | 16,330,290 | | 19,248,751 | 5.48 |
| 47 規費收入 | 1,070,000 | 0.32 | 1,954,012 | 0.54 | 884,012 | 82.62 | | |
| 473 使用規費收入 | 1,070,000 | 0.32 | 1,954,012 | 0.54 | 884,012 | 82.62 | | |
| 4S 教學收入 | 24,759,000 | 7.43 | 25,909,604 | 7.20 | 1,150,604 | 4.65 | 22,819,719 | 6.50 |
| 4S1 學雜費收入 | 24,759,000 | 7.43 | 25,909,604 | 7.20 | 1,150,604 | 4.65 | 22,819,719 | 6.50 |
| 4Y 其他收入 | 559,000 | 0.17 | 55,610 | 0.02 | -503,390 | -90.05 | 237,090 | 0.07 |
| 4Y0 受贈收入 | 300,000 | 0.09 | 23,143 | 0.01 | -276,857 | -92.29 | 170,204 | 0.05 |
| 4YY 雜項收入 | 259,000 | 0.08 | 32,467 | 0.01 | -226,533 | -87.46 | 66,886 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 343,481,000 | 103.08 | 358,845,665 | 99.70 | 15,364,665 | 4.47 | 348,307,003 | 99.22 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 329,736,000 | 98.96 | 332,134,369 | 92.28 | 2,398,369 | 0.73 | 327,771,661 | 93.37 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,542,000 | 0.76 | 1,683,906 | 0.47 | -858,094 | -33.76 | 1,955,756 | 0.56 |
| 5M 建築及設備計畫 | 11,203,000 | 3.36 | 25,027,390 | 6.95 | 13,824,390 | 123.40 | 18,579,586 | 5.29 |
| 購建固定資產 | 11,143,000 | 3.34 | 24,967,540 | 6.94 | 13,824,540 | 124.06 | 18,524,386 | 5.28 |
| 其他 | 60,000 | 0.02 | 59,850 | 0.02 | -150 | -0.25 | 55,200 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀) | -10,269,000 | | 1,070,790 | | 11,339,790 | -110.43 | 2,740,892 | |
| 期初基金餘額 | 15,236,000 | | 20,902,164 | | 5,666,164 | 37.19 | 18,161,272 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,967,000 | | 21,972,954 | | 17,005,954 | 342.38 | 20,902,164 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|--------------------------|------------|
| 合計 | | 41,129,385 |
| 431服務收入 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 268,384 |
| 462公庫撥款收入 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 8,864,122 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 16,330,290 |
| 473使用規費收入 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 884,012 |
| 4S1學雜費收入 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 1,150,604 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 2,398,369 |
| 5M 建築及設備計畫 | 115.2.6北市教會字第1153039477號 | 11,233,604 |

備註：

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|--------|-------------------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 333,212,000 | 359,916,455 | 26,704,455 | 8.01 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | 300,000 | 13,122 | -286,878 | -95.63 | |
| 4115 違規罰款收入 | 300,000 | 13,122 | -286,878 | -95.63 | 廠商違規罰款收入覈實繳庫，致收入較預期減少286,878元。 |
| 43 勞務收入 | 520,000 | 788,384 | 268,384 | 51.61 | |
| 431 服務收入 | 520,000 | 788,384 | 268,384 | 51.61 | 教科書作業管理費收入等覈實繳庫，致收入較預期增加268,384元。 |
| 45 財產收入 | 85,000 | 82,311 | -2,689 | -3.16 | |
| 451 財產處分收入 | 60,000 | 59,769 | -231 | -0.39 | |
| 452 租金收入 | 25,000 | 22,542 | -2,458 | -9.83 | |
| 46 政府撥入收入 | 305,919,000 | 331,113,412 | 25,194,412 | 8.24 | |
| 462 公庫撥款收入 | 305,919,000 | 314,783,122 | 8,864,122 | 2.90 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 16,330,290 | 16,330,290 | 0.00 | 擴增高級中等學校雙語實驗班計畫等經費共16,330,290元。 |
| 47 規費收入 | 1,070,000 | 1,954,012 | 884,012 | 82.62 | |
| 473 使用規費收入 | 1,070,000 | 1,954,012 | 884,012 | 82.62 | 開放場地使用收入等覈實繳庫，致收入較預期增加884,012元。 |
| 4S 教學收入 | 24,759,000 | 25,909,604 | 1,150,604 | 4.65 | |
| 4S1 學雜費收入 | 24,759,000 | 25,909,604 | 1,150,604 | 4.65 | |
| 4Y 其他收入 | 559,000 | 55,610 | -503,390 | -90.05 | |
| 4Y0 受贈收入 | 300,000 | 23,143 | -276,857 | -92.29 | 協助經濟弱勢捐款等捐款收入覈實繳庫，致收入較預期減少276,857元。 |
| 4YY 雜項收入 | 259,000 | 32,467 | -226,533 | -87.46 | 數位學生證補卡費等覈實繳庫，致收入較預期減少226,533元。 |

填表說明：

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|--------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 343,481,000 | 358,845,665 | 15,364,665 | 4.47 | |
| 52 高中及高職教育計畫 | 329,736,000 | 332,134,369 | 2,398,369 | 0.73 | |
| 1 用人費用 | 306,146,000 | 298,649,249 | -7,496,751 | -2.45 | |
| 11 正式員額薪資 | 159,196,560 | 157,330,837 | -1,865,723 | -1.17 | |
| 113 職員薪金 | 157,148,040 | 155,791,071 | -1,356,969 | -0.86 | |
| 114 工員工資 | 2,048,520 | 1,539,766 | -508,754 | -24.84 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 18,161,640 | 14,093,306 | -4,068,334 | -22.40 | |
| 121 聘用人員薪金 | 3,265,920 | 3,226,704 | -39,216 | -1.20 | |
| 124 兼職人員酬金 | 14,895,720 | 10,866,602 | -4,029,118 | -27.05 | |
| 13 加(夜)班費 | 3,013,894 | 2,013,143 | -1,000,751 | -33.20 | |
| 131 延長工時加班費 | 345,005 | 109,293 | -235,712 | -68.32 | |
| 134 未休假加班費 | 2,668,889 | 1,903,850 | -765,039 | -28.67 | |
| 15 獎金 | 38,613,065 | 35,546,025 | -3,067,040 | -7.94 | |
| 151 考績獎金 | 18,305,255 | 16,113,935 | -2,191,320 | -11.97 | |
| 152 年終獎金 | 20,307,810 | 19,432,090 | -875,720 | -4.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 67,371,847 | 67,407,455 | 35,608 | 0.05 | |
| 161 職員退休及離職金 | 66,745,479 | 66,891,435 | 145,956 | 0.22 | |
| 162 工員退休及離職金 | 336,784 | 208,796 | -127,988 | -38.00 | |
| 163 卹償金 | 289,584 | 307,224 | 17,640 | 6.09 | |
| 18 福利費 | 19,788,994 | 22,258,483 | 2,469,489 | 12.48 | |
| 181 分擔員工保險費 | 14,125,848 | 16,484,199 | 2,358,351 | 16.70 | |
| 183 傷病醫藥費 | 658,500 | 349,200 | -309,300 | -46.97 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,813,860 | 1,528,896 | -284,964 | -15.71 | |
| 18Y 其他福利費 | 3,190,786 | 3,896,188 | 705,402 | 22.11 | |
| 2 服務費用 | 13,715,000 | 24,775,975 | 11,060,975 | 80.65 | |
| 21 水電費 | 3,394,294 | 3,402,173 | 7,879 | 0.23 | |
| 212 工作場所電費 | 2,560,610 | 2,523,929 | -36,681 | -1.43 | |
| 214 工作場所水費 | 496,444 | 590,854 | 94,410 | 19.02 | |
| 216 氣體費 | 337,240 | 287,390 | -49,850 | -14.78 | |
| 22 郵電費 | 216,314 | 117,408 | -98,906 | -45.72 | |
| 221 郵費 | 53,734 | 20,957 | -32,777 | -61.00 | |
| 222 電話費 | 162,580 | 96,451 | -66,129 | -40.67 | |
| 23 旅運費 | 339,750 | 612,606 | 272,856 | 80.31 | |
| 231 國內旅費 | 288,270 | 528,523 | 240,253 | 83.34 | |
| 235 貨物運費 | 29,280 | 500 | -28,780 | -98.29 | |
| 23Y 其他旅運費 | 22,200 | 83,583 | 61,383 | 276.50 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 375,948 | 577,956 | 202,008 | 53.73 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 375,948 | 577,956 | 202,008 | 53.73 | |

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|----------|----|
| | | | 金額 | % | |
| 25 修理保養及保固費 | 3,035,716 | 2,712,911 | -322,805 | -10.63 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,821,886 | 1,880,506 | 58,620 | 3.22 | |
| 255 機械及設備修護費 | 630,030 | 299,775 | -330,255 | -52.42 | |
| 257 雜項設備修護費 | 583,800 | 532,630 | -51,170 | -8.76 | |
| 26 保險費 | 6,300 | | -6,300 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 6,300 | | -6,300 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 1,456,878 | 7,810,837 | 6,353,959 | 436.14 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 18,360 | 16,450 | -1,910 | -10.40 | |
| 279 外包費 | 582,288 | 548,937 | -33,351 | -5.73 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 274,230 | 6,675,450 | 6,401,220 | 2,334.25 | |
| 27F 體育活動費 | 582,000 | 570,000 | -12,000 | -2.06 | |
| 28 專業服務費 | 4,889,800 | 9,542,084 | 4,652,284 | 95.14 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4,137,020 | 7,620,635 | 3,483,615 | 84.21 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 19,200 | 42,000 | 22,800 | 118.75 | |
| 289 試務甄選費 | 74,080 | 279,900 | 205,820 | 277.83 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 618,063 | 618,063 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 659,500 | 981,486 | 321,986 | 48.82 | |
| 3 材料及用品費 | 4,082,000 | 4,063,173 | -18,827 | -0.46 | |
| 31 使用材料費 | 1,034,873 | 642,290 | -392,583 | -37.94 | |
| 315 設備零件 | 1,034,873 | 642,290 | -392,583 | -37.94 | |
| 32 用品消耗 | 3,047,127 | 3,420,883 | 373,756 | 12.27 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 378,601 | 269,955 | -108,646 | -28.70 | |
| 322 報章雜誌 | 120,000 | 2,520 | -117,480 | -97.90 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 60,000 | 15,929 | -44,071 | -73.45 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,488,526 | 3,132,479 | 643,953 | 25.88 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 | |
| 442 車租 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 18,000 | 13,432 | -4,568 | -25.38 | |
| 63 房屋稅 | 18,000 | 13,432 | -4,568 | -25.38 | |
| 631 一般房屋稅 | 18,000 | 13,432 | -4,568 | -25.38 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,892,000 | 3,577,440 | -1,314,560 | -26.87 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 450,800 | 153,800 | -297,000 | -65.88 | |
| 726 獎助學員生給與 | 450,800 | 153,800 | -297,000 | -65.88 | |

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,441,200 | 3,423,640 | -1,017,560 | -22.91 | |
| 743 獎勵費用 | 411,200 | 440,800 | 29,600 | 7.20 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,030,000 | 2,982,840 | -1,047,160 | -25.98 | |
| 9 其他 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 | |
| 91 其他支出 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 | |
| 91Y 其他 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,542,000 | 1,683,906 | -858,094 | -33.76 | 決算數較預算數減少858,094元，主要係因：人事費及辦公用品採購等實際需要覈實支出，致支出較預期減少858,094元。 |
| 1 用人費用 | 632,000 | 27,517 | -604,483 | -95.65 | |
| 13 加(夜)班費 | 632,000 | 27,517 | -604,483 | -95.65 | |
| 131 延長工時加班費 | 632,000 | 27,517 | -604,483 | -95.65 | |
| 2 服務費用 | 1,252,000 | 1,243,231 | -8,769 | -0.70 | |
| 27 一般服務費 | 360,000 | 351,231 | -8,769 | -2.44 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 51 | 51 | | |
| 279 外包費 | 360,000 | 351,180 | -8,820 | -2.45 | |
| 28 專業服務費 | 712,000 | 712,000 | | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 712,000 | 712,000 | | | |
| 29 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 656,000 | 408,858 | -247,142 | -37.67 | |
| 32 用品消耗 | 656,000 | 408,858 | -247,142 | -37.67 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 656,000 | 408,858 | -247,142 | -37.67 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 2,000 | 2,000 | | |
| 66 規費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000 | 2,300 | 300 | 15.00 | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,300 | 300 | 15.00 | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,300 | 300 | 15.00 | |

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 11,203,000 | 25,027,390 | 13,824,390 | 123.40 | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,610,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,600,387元。 2.決算數較預算數增加13,824,390元，主要係因：(1)普通教室環境改善工程及網球場整修工程等依實際需要覈實支出併決算辦理計11,233,604元。(2)購置科技輔助自主學習電腦及高壓斷路器設備更新等依實際需要覈實支出並補辦預算等計2,590,936元。(3)購置無形資產Jamf Pro 裝置管理系統依實際需要覈實支出等贖餘150元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 11,203,000 | 25,027,390 | 13,824,390 | 123.40 | |
| 51 購建固定資產 | 2,243,000 | 4,833,936 | 2,590,936 | 115.51 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,763,143 | 4,337,330 | 2,574,187 | 146.00 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 37,000 | 37,000 | | | |
| 516 購置雜項設備 | 442,857 | 459,606 | 16,749 | 3.78 | |
| 52 購置無形資產 | 60,000 | 59,850 | -150 | -0.25 | |
| 521 購置電腦軟體 | 60,000 | 59,850 | -150 | -0.25 | |
| 54 遞延支出 | 8,900,000 | 20,133,604 | 11,233,604 | 126.22 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 8,900,000 | 14,952,710 | 6,052,710 | 68.01 | |
| 542 其他遞延支出 | | 5,180,894 | 5,180,894 | | |

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 114 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一.以服務費用自行進用臨時人員情形：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數 92,400元，決算數 28,361元。
- (2)救生員按時計算，預算數 1,830元，決算數 0元。
- (3)教育部補助行政助理計 1人，預算數180,000元，決算數 619,575元。
- (4)教育部補助專案助理計 3人，預算數 0元，決算數 1,445,441元。
- (5)教育部補助雙語教師計 2人，預算數 0元，決算數 2,232,174元。
- (6)教育部補助聘用運動教練計 2人，預算數 0元，決算數 1,479,782元。
- (7)教育部補助聘用運動防護員計 1人，預算數 0元，決算數 615,117元。
- (8)教育部補助國中會考人員按時計算，預算數 0元，決算數 255,000元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包 1人，預算數 582,288元，決算數 470,067元。
- (2)工友業務外包按件計算，預算數 360,000元，決算數 430,050元。

二.遞延支出：工程管理費係以按施工費約2%提列預算數162,100元；決算數263,606元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 561,597,559 | -211,221,662 | 4,913,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 31,105,659 | -7,983,145 | |
| 房屋及建築 | 351,796,183 | -70,157,880 | |
| 機械及設備 | 88,662,696 | -65,714,034 | 4,346,143 |
| 交通及運輸設備 | 11,225,991 | -10,324,775 | 37,000 |
| 雜項設備 | 77,923,947 | -57,041,828 | 469,857 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 883,083 | | 60,000 |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1. 機械及設備：
增加數可用預算數計4,346,143元，係法定預算數1,763,143元及補辦預算2,583,000元。
2. 交通及運輸設備：
增加數可用預算數計37,000元，係法定預算數37,000元。
3. 雜項設備：
增加數可用預算數469,857元，係法定預算數442,857元及補辦預算27,000元。
4. 電腦軟體：
增加數可用預算數60,000元，係法定預算數60,000元。
減少數可用預算數計267,506元，係法定預算數267,506元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1. 機械及設備：
增加數5,473,120元，變動原因為：(1)增置：購置科技輔助學習電腦等4,337,330元；(2)撥入：體育局等補助款購置棒球訓練系統等156,509元，教育局補助款購置冷氣管理系統等979,281元，共計1,135,790元。
減少數 4,526,397元，變動原因為：(1)報廢：安全活門設備等4,526,397元。

臺北市立陽明高級中學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|---------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 8,980,024 | 267,506 | 7,573,681 | -15,055,824 | 336,726,416 |
| | | | -2,577,156 | 20,545,358 |
| | | | -5,804,244 | 275,834,059 |
| 5,473,120 | | 4,526,397 | -4,783,816 | 19,111,569 |
| 68,712 | | 74,319 | -167,531 | 728,078 |
| 3,378,342 | | 2,670,196 | -1,723,077 | 19,867,188 |
| 59,850 | 267,506 | 302,769 | | 640,164 |

註 2. 交通及運輸設備：

增加數計68,712元，變動原因為：(1)增置：汰換前後級混音擴大機設備等37,000元；(2)撥入：教育局補助款購置科技輔助學習揚聲器等31,712元。

減少數計74,319元，變動原因為：(1)報廢：麥克風設備等74,319元。

3. 雜項設備：

增加數計3,378,342元，變動原因為：(1)增置：購置烘烤微波爐等459,606元；(2)受贈：丁沃克創意回饋(採購案號114038)滑雪機1部等94,650元；(3)撥入：體育局撥入2025世壯運舉重競賽槓鈴等1,174,000元，體育局補助款購置田徑雪橇推車組3組等580,761元，教育局補助款購置冷氣等1,031,865元，教育局撥入圖書一批37,460元共計2,824,086元。

減少數計2,670,196元，變動原因為：(1)報廢：電子式黑板設備等2,668,196元；(2)減值：113年度補辦預算購置冷氣等收到貨物稅退稅減值2,000元。

4. 電腦軟體：

增加數計59,850元，變動原因為：(1)增置：購置JamfPro ios教育四年授權軟體等59,850元。

減少數計302,769元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額302,769元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,763,143 | 2,583,000 | | 4,346,143 | 4,337,330 | -8,813 | |
| 機械及設備 | | 1,763,143 | 2,583,000 | | 4,346,143 | 4,337,330 | -8,813 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 37,000 | | | 37,000 | 37,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 37,000 | | | 37,000 | 37,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 442,857 | 27,000 | | 469,857 | 459,606 | -10,251 | |
| 雜項設備 | | 442,857 | 27,000 | | 469,857 | 459,606 | -10,251 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 2,243,000 | 2,610,000 | | 4,853,000 | 4,833,936 | -19,064 | |

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|-----------|
| 合 計 | | 2,610,000 |
| 購置機械及設備 | 114.05.09府授主事預字第1143004212號 | 425,000 |
| 購置機械及設備 | 114.06.11府授教會字第1143070619號 | 946,000 |
| 購置機械及設備 | 114.09.12府授教會字第1143095197號 | 65,000 |
| 購置機械及設備 | 114.11.28府授主事預字第1143011223號 | 1,092,000 |
| 購置機械及設備 | 114.12.22府授教會字第11431241451號 | 55,000 |
| 購置雜項設備 | 114.09.12府授教會字第1143095197號 | 22,000 |
| 購置雜項設備 | 114.12.22府授教會字第11431241451號 | 5,000 |

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 114 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|-------|-------|---------|-----|
| 高中及高職教育計畫 | 193 | 187 | -6 | |
| 職員 | 182 | 177 | -5 | |
| 技工 | 2 | 1 | -1 | |
| 聘用 | 6 | 6 | 0 | |
| 工友 | 3 | 3 | 0 | |
| 合計 | 193 | 187 | -6 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員情形：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 教育部補助閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (2) 救生員按時計算。
- (3) 教育部補助行政助理 1人。
- (4) 教育部補助專案助理 3人。
- (5) 教育部補助雙語教師 2人。
- (6) 教育部補助聘用運動教練 2人。
- (7) 教育部補助聘用運動防護員 1人。
- (8) 教育部補助國中會考人員按時計算。

2. 外包費：

- (1) 救生員人力外包 1人。
- (2) 工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 項目 | 預 算 | | | | | | | | | 數 | | |
|-----------|-------------|-----------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
| 高中及高職教育計畫 | 159,196,560 | 3,265,920 | 3,013,894 | | 38,613,065 | 67,371,847 | | 19,788,994 | | 291,250,280 | 14,895,720 | 306,146,000 |
| 正式人員 | 159,196,560 | | 2,881,878 | | 38,204,825 | 17,332,584 | | 19,139,998 | | 236,755,845 | | 236,755,845 |
| 聘僱人員 | | 3,265,920 | 132,016 | | 408,240 | 195,972 | | 594,996 | | 4,597,144 | | 4,597,144 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 14,895,720 | 14,895,720 |
| 其他人員 | | | | | | 49,843,291 | | 54,000 | | 49,897,291 | | 49,897,291 |
| 一般行政管理計畫 | | | 632,000 | | | | | | | 632,000 | | 632,000 |
| 正式人員 | | | 632,000 | | | | | | | 632,000 | | 632,000 |
| 合 計 | 159,196,560 | 3,265,920 | 3,645,894 | | 38,613,065 | 67,371,847 | | 19,788,994 | | 291,882,280 | 14,895,720 | 306,778,000 |

註：

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，114年度預算編列182人，計18,305,255元，執行結果決算154人，計16,113,935元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第 1134002151號函訂定發布「一百一十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，114年度預算編列193人，計20,307,810元，執行結果決算191人，計19,432,090元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員情形：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助閩客語教學等外聘教師，預算數 92,400元，決算數 28,361元。
- (2)救生員，預算數 1,830元，決算數 0元。
- (3)教育部補助行政助理，預算數 180,000元，決算數 619,575元。
- (4)教育部補助專案助理，預算數 0元，決算數 1,445,441元。
- (5)教育部補助雙語教師，預算數 0元，決算數 2,232,174元。
- (6)教育部補助聘用運動教練，預算數 0元，決算數 1,479,782元。
- (7)教育部補助聘用運動防護員，預算數 0元，決算數 615,117元。
- (8)教育部補助國中會考人員按時計薪，預算數 0元，決算數 255,000元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包，預算數 582,288元，決算數 470,067元。
- (3)工友業務外包，預算數 360,000元，決算數 430,050元。

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 114 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 加(夜) 班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 157,330,837 | 3,226,704 | 2,013,143 | | 35,546,025 | 67,407,455 | | 22,258,483 | | 287,782,647 | 10,866,602 | 298,649,249 |
| 157,330,837 | | 1,842,258 | | 35,194,891 | 16,271,280 | | 21,329,758 | | 231,969,024 | | 231,969,024 |
| | 3,226,704 | 170,885 | | 351,134 | 194,688 | | 617,182 | | 4,560,593 | | 4,560,593 |
| | | | | | 127,055 | | 245,543 | | 372,598 | 10,866,602 | 11,239,200 |
| | | | | | 50,814,432 | | 66,000 | | 50,880,432 | | 50,880,432 |
| | | 27,517 | | | | | | | 27,517 | | 27,517 |
| | | 27,517 | | | | | | | 27,517 | | 27,517 |
| 157,330,837 | 3,226,704 | 2,040,660 | | 35,546,025 | 67,407,455 | | 22,258,483 | | 287,810,164 | 10,866,602 | 298,676,766 |

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 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|---------------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|-----------|------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 329,736,000 | | 332,134,369 | | 2,398,369 | 0.73 | |
| 高中及高職教 育計畫 | | | 329,736,000 | | 332,134,369 | | 2,398,369 | 0.73 | |

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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|--------------|-------------|-------------|------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 306,778,000 | 298,676,766 | -8,101,234 | -2.64 |
| 11 正式員額薪資 | 159,196,560 | 157,330,837 | -1,865,723 | -1.17 |
| 113 職員薪金 | 157,148,040 | 155,791,071 | -1,356,969 | -0.86 |
| 114 工員工資 | 2,048,520 | 1,539,766 | -508,754 | -24.84 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 18,161,640 | 14,093,306 | -4,068,334 | -22.40 |
| 121 聘用人員薪金 | 3,265,920 | 3,226,704 | -39,216 | -1.20 |
| 124 兼職人員酬金 | 14,895,720 | 10,866,602 | -4,029,118 | -27.05 |
| 13 加(夜)班費 | 3,645,894 | 2,040,660 | -1,605,234 | -44.03 |
| 131 延長工時加班費 | 977,005 | 136,810 | -840,195 | -86.00 |
| 134 未休假加班費 | 2,668,889 | 1,903,850 | -765,039 | -28.67 |
| 15 獎金 | 38,613,065 | 35,546,025 | -3,067,040 | -7.94 |
| 151 考績獎金 | 18,305,255 | 16,113,935 | -2,191,320 | -11.97 |
| 152 年終獎金 | 20,307,810 | 19,432,090 | -875,720 | -4.31 |
| 16 退休及卹償金 | 67,371,847 | 67,407,455 | 35,608 | 0.05 |
| 161 職員退休及離職金 | 66,745,479 | 66,891,435 | 145,956 | 0.22 |
| 162 工員退休及離職金 | 336,784 | 208,796 | -127,988 | -38.00 |
| 163 卹償金 | 289,584 | 307,224 | 17,640 | 6.09 |
| 18 福利費 | 19,788,994 | 22,258,483 | 2,469,489 | 12.48 |
| 181 分擔員工保險費 | 14,125,848 | 16,484,199 | 2,358,351 | 16.70 |
| 183 傷病醫藥費 | 658,500 | 349,200 | -309,300 | -46.97 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,813,860 | 1,528,896 | -284,964 | -15.71 |
| 18Y 其他福利費 | 3,190,786 | 3,896,188 | 705,402 | 22.11 |
| 2 服務費用 | 14,967,000 | 26,019,206 | 11,052,206 | 73.84 |
| 21 水電費 | 3,394,294 | 3,402,173 | 7,879 | 0.23 |
| 212 工作場所電費 | 2,560,610 | 2,523,929 | -36,681 | -1.43 |
| 214 工作場所水費 | 496,444 | 590,854 | 94,410 | 19.02 |
| 216 氣體費 | 337,240 | 287,390 | -49,850 | -14.78 |
| 22 郵電費 | 216,314 | 117,408 | -98,906 | -45.72 |
| 221 郵費 | 53,734 | 20,957 | -32,777 | -61.00 |
| 222 電話費 | 162,580 | 96,451 | -66,129 | -40.67 |
| 23 旅運費 | 339,750 | 612,606 | 272,856 | 80.31 |
| 231 國內旅費 | 288,270 | 528,523 | 240,253 | 83.34 |
| 235 貨物運費 | 29,280 | 500 | -28,780 | -98.29 |
| 23Y 其他旅運費 | 22,200 | 83,583 | 61,383 | 276.50 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 375,948 | 577,956 | 202,008 | 53.73 |
| 241 印刷及裝訂費 | 375,948 | 577,956 | 202,008 | 53.73 |
| 25 修理保養及保固費 | 3,035,716 | 2,712,911 | -322,805 | -10.63 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,821,886 | 1,880,506 | 58,620 | 3.22 |
| 255 機械及設備修護費 | 630,030 | 299,775 | -330,255 | -52.42 |
| 257 雜項設備修護費 | 583,800 | 532,630 | -51,170 | -8.76 |
| 26 保險費 | 6,300 | 0 | -6,300 | -100.00 |
| 26Y 其他保險費 | 6,300 | 0 | -6,300 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,816,878 | 8,162,068 | 6,345,190 | 349.24 |

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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 18,360 | 16,501 | -1,859 | -10.13 |
| 279 外包費 | 942,288 | 900,117 | -42,171 | -4.48 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 274,230 | 6,675,450 | 6,401,220 | 2,334.25 |
| 27F 體育活動費 | 582,000 | 570,000 | -12,000 | -2.06 |
| 28 專業服務費 | 5,601,800 | 10,254,084 | 4,652,284 | 83.05 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4,137,020 | 7,620,635 | 3,483,615 | 84.21 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 19,200 | 42,000 | 22,800 | 118.75 |
| 289 試務甄選費 | 74,080 | 279,900 | 205,820 | 277.83 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 618,063 | 618,063 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,371,500 | 1,693,486 | 321,986 | 23.48 |
| 29 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 4,738,000 | 4,472,031 | -265,969 | -5.61 |
| 31 使用材料費 | 1,034,873 | 642,290 | -392,583 | -37.94 |
| 315 設備零件 | 1,034,873 | 642,290 | -392,583 | -37.94 |
| 32 用品消耗 | 3,703,127 | 3,829,741 | 126,614 | 3.42 |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,034,601 | 678,813 | -355,788 | -34.39 |
| 322 報章雜誌 | 120,000 | 2,520 | -117,480 | -97.90 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 60,000 | 15,929 | -44,071 | -73.45 |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,488,526 | 3,132,479 | 643,953 | 25.88 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 |
| 442 車租 | 82,000 | 311,347 | 229,347 | 279.69 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 11,203,000 | 25,027,390 | 13,824,390 | 123.40 |
| 51 購建固定資產 | 2,243,000 | 4,833,936 | 2,590,936 | 115.51 |
| 514 購置機械及設備 | 1,763,143 | 4,337,330 | 2,574,187 | 146.00 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 37,000 | 37,000 | 0 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 442,857 | 459,606 | 16,749 | 3.78 |
| 52 購置無形資產 | 60,000 | 59,850 | -150 | -0.25 |
| 521 購置電腦軟體 | 60,000 | 59,850 | -150 | -0.25 |
| 54 遞延支出 | 8,900,000 | 20,133,604 | 11,233,604 | 126.22 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 8,900,000 | 14,952,710 | 6,052,710 | 68.01 |
| 542 其他遞延支出 | 0 | 5,180,894 | 5,180,894 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 18,000 | 15,432 | -2,568 | -14.27 |
| 63 房屋稅 | 18,000 | 13,432 | -4,568 | -25.38 |
| 631 一般房屋稅 | 18,000 | 13,432 | -4,568 | -25.38 |
| 66 規費 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 661 行政規費與強制費 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,894,000 | 3,579,740 | -1,314,260 | -26.85 |
| 71 會費 | 2,000 | 2,300 | 300 | 15.00 |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,300 | 300 | 15.00 |

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114年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 72 捐助、補助與獎助 | 450,800 | 153,800 | -297,000 | -65.88 |
| 726 獎助學員生給與 | 450,800 | 153,800 | -297,000 | -65.88 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,441,200 | 3,423,640 | -1,017,560 | -22.91 |
| 743 獎勵費用 | 411,200 | 440,800 | 29,600 | 7.20 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,030,000 | 2,982,840 | -1,047,160 | -25.98 |
| 9 其他 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 |
| 91 其他支出 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 |
| 91Y 其他 | 801,000 | 743,753 | -57,247 | -7.15 |
| 合 計 | 343,481,000 | 358,845,665 | 15,364,665 | 4.47 |

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|------------|-----------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 180,000 | | | |
| 統計所需項目 | 6,285,110 | 15,884,831 | 9,599,721 | 152.74 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,813,860 | 1,528,896 | -284,964 | -15.71 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 274,230 | 6,675,450 | 6,401,220 | 2,334.25 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 4,137,020 | 7,620,635 | 3,483,615 | 84.21 | |
| 521 購置電腦軟體 | 60,000 | 59,850 | -150 | -0.25 | |

本 頁 空 白

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 376,342,203 | 100.00 | 390,039,364 | 100.00 | -13,697,161 | -3.51 |
| 流動資產 | 30,393,650 | 8.08 | 29,708,087 | 7.62 | 685,563 | 2.31 |
| 現金 | 28,716,731 | 7.63 | 25,340,055 | 6.50 | 3,376,676 | 13.33 |
| 銀行存款 | 28,716,731 | 7.63 | 25,340,055 | 6.50 | 3,376,676 | 13.33 |
| 銀行存款-公庫存款 | 23,735,364 | 6.31 | 20,665,575 | 5.30 | 3,069,789 | 14.85 |
| 銀行存款-保管款 | 4,783,766 | 1.27 | 4,268,297 | 1.09 | 515,469 | 12.08 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 197,601 | 0.05 | 406,183 | 0.10 | -208,582 | -51.35 |
| 應收款項 | 1,676,919 | 0.45 | 4,368,032 | 1.12 | -2,691,113 | -61.61 |
| 其他應收款 | 1,676,919 | 0.45 | 4,368,032 | 1.12 | -2,691,113 | -61.61 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,384,593 | 1.96 | 8,796,523 | 2.26 | -1,411,930 | -16.05 |
| 準備金 | 7,384,593 | 1.96 | 8,796,523 | 2.26 | -1,411,930 | -16.05 |
| 退休及離職準備金 | 5,228,222 | 1.39 | 6,218,295 | 1.59 | -990,073 | -15.92 |
| 其他準備金 | 2,156,371 | 0.57 | 2,578,228 | 0.66 | -421,857 | -16.36 |
| 其他準備金-其他 | 1,981,792 | 0.53 | 2,396,792 | 0.61 | -415,000 | -17.31 |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 174,579 | 0.05 | 181,436 | 0.05 | -6,857 | -3.78 |
| 固定資產 | 336,086,252 | 89.30 | 349,492,814 | 89.60 | -13,406,562 | -3.84 |
| 土地改良物 | 20,545,358 | 5.46 | 23,122,514 | 5.93 | -2,577,156 | -11.15 |
| 土地改良物 | 31,105,659 | 8.27 | 31,105,659 | 7.98 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -10,560,301 | -2.81 | -7,983,145 | -2.05 | -2,577,156 | 32.28 |
| 房屋建築及設備 | 275,834,059 | 73.29 | 281,638,303 | 72.21 | -5,804,244 | -2.06 |
| 房屋建築及設備 | 351,796,183 | 93.48 | 351,796,183 | 90.20 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -75,962,124 | -20.18 | -70,157,880 | -17.99 | -5,804,244 | 8.27 |
| 機械及設備 | 19,111,569 | 5.08 | 22,948,662 | 5.88 | -3,837,093 | -16.72 |
| 機械及設備 | 89,609,419 | 23.81 | 88,662,696 | 22.73 | 946,723 | 1.07 |
| 累計折舊-機械及設備 | -70,497,850 | -18.73 | -65,714,034 | -16.85 | -4,783,816 | 7.28 |
| 交通及運輸設備 | 728,078 | 0.19 | 901,216 | 0.23 | -173,138 | -19.21 |
| 交通及運輸設備 | 11,220,384 | 2.98 | 11,225,991 | 2.88 | -5,607 | -0.05 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -10,492,306 | -2.79 | -10,324,775 | -2.65 | -167,531 | 1.62 |
| 雜項設備 | 19,867,188 | 5.28 | 20,882,119 | 5.35 | -1,014,931 | -4.86 |
| 雜項設備 | 78,632,093 | 20.89 | 77,923,947 | 19.98 | 708,146 | 0.91 |
| 累計折舊-雜項設備 | -58,764,905 | -15.61 | -57,041,828 | -14.62 | -1,723,077 | 3.02 |
| 無形資產 | 640,164 | 0.17 | 883,083 | 0.23 | -242,919 | -27.51 |
| 無形資產 | 640,164 | 0.17 | 883,083 | 0.23 | -242,919 | -27.51 |

信託代理與保證資產 132,350

保證品 132,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為132,350元，係智景公司112年電力改善工程以定存單做為工程保固金。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為132,350元，係智景公司112年電力改善工程以定存單做為工程保固金。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 珍貴動產、不動產之總額共計0元。
5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立陽明高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 17,642,833 | 4.69 | 18,761,303 | 4.81 | -1,118,470 | -5.96 |
| 流動負債 | 6,705,144 | 1.78 | 6,345,371 | 1.63 | 359,773 | 5.67 |
| 應付款項 | 6,248,981 | 1.66 | 5,859,887 | 1.50 | 389,094 | 6.64 |
| 應付代收款 | 3,760,036 | 1.00 | 2,934,207 | 0.75 | 825,829 | 28.14 |
| 應付代收款 | 3,760,036 | 1.00 | 2,934,207 | 0.75 | 825,829 | 28.14 |
| 應付費用 | 2,488,945 | 0.66 | 2,925,680 | 0.75 | -436,735 | -14.93 |
| 應付費用 | 2,488,945 | 0.66 | 2,925,680 | 0.75 | -436,735 | -14.93 |
| 預收款項 | 456,163 | 0.12 | 485,484 | 0.12 | -29,321 | -6.04 |
| 預收收入 | 456,163 | 0.12 | 485,484 | 0.12 | -29,321 | -6.04 |
| 預收收入 | 456,163 | 0.12 | 485,484 | 0.12 | -29,321 | -6.04 |
| 其他負債 | 10,937,689 | 2.91 | 12,415,932 | 3.18 | -1,478,243 | -11.91 |
| 什項負債 | 10,937,689 | 2.91 | 12,415,932 | 3.18 | -1,478,243 | -11.91 |
| 存入保證金 | 3,058,875 | 0.81 | 2,899,130 | 0.74 | 159,745 | 5.51 |
| 存入保證金 | 3,058,875 | 0.81 | 2,899,130 | 0.74 | 159,745 | 5.51 |
| 應付退休及離職金 | 5,228,222 | 1.39 | 6,218,295 | 1.59 | -990,073 | -15.92 |
| 應付退休及離職金 | 5,228,222 | 1.39 | 6,218,295 | 1.59 | -990,073 | -15.92 |
| 暫收及待結轉帳項 | 2,650,592 | 0.70 | 3,298,507 | 0.85 | -647,915 | -19.64 |
| 暫收及待結轉帳項 | 2,650,592 | 0.70 | 3,298,507 | 0.85 | -647,915 | -19.64 |
| 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 | 371,278,061 | 95.19 | -12,578,691 | -3.39 |
| 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 | 371,278,061 | 95.19 | -12,578,691 | -3.39 |
| 淨資產 | 358,699,370 | 95.31 | 371,278,061 | 95.19 | -12,578,691 | -3.39 |
| 累積餘額 | 358,699,370 | 95.31 | 371,278,061 | 95.19 | -12,578,691 | -3.39 |
| 合 計 | 376,342,203 | 100.00 | 390,039,364 | 100.00 | -13,697,161 | -3.51 |

信託代理與保證負債 132,350

應付保證品 132,350

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|-----------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 電腦軟體 | 640,164 | 0.17 | 883,083 | 0.23 | -242,919 | -27.51 |
| 其他資產 | 1,837,544 | 0.49 | 1,158,857 | 0.30 | 678,687 | 58.57 |
| 什項資產 | 1,837,544 | 0.49 | 1,158,857 | 0.30 | 678,687 | 58.57 |
| 暫付及待結轉帳項 | 1,837,544 | 0.49 | 1,158,857 | 0.30 | 678,687 | 58.57 |
| 代管資產 | 10,696,320,486 | 842.18 | 9,934,696,834 | 547.10 | 761,623,652 | 7.67 |
| 代管資產-土地改良物 | 93,686 | 0.02 | 93,686 | 0.02 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 10,639,797,420 | 827.16 | 9,876,605,200 | 532.21 | 763,192,220 | 7.73 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 36,841,478 | 9.79 | 38,410,046 | 9.85 | -1,568,568 | -4.08 |
| 代管資產-其他政府 | 19,587,902 | 5.20 | 19,587,902 | 5.02 | 0 | 0.00 |
| 應付代管資產 | -10,696,320,486 | 842.18 | -9,934,696,834 | 547.10 | -761,623,652 | 7.67 |
| 合 計 | 376,342,203 | 100.00 | 390,039,364 | 100.00 | -13,697,161 | -3.51 |

信託代理與保證資產 132,350

保證品 132,350

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為132,350元，係智景公司112年電力改善工程以定存單做為工程保固金。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為132,350元，係智景公司112年電力改善工程以定存單做為工程保固金。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計0元。
 5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立陽明高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 376,342,203 | 100.00 | 390,039,364 | 100.00 | -13,697,161 | -3.51 |

信託代理與保證負債 132,350

應付保證品 132,350

註：

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|-----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 360,746,412 | 100.00 | 351,809,095 | 100.00 | 8,937,317 | 2.54 |
| 徵收及依法分配收入 | 13,122 | 0.00 | 19,055 | 0.01 | -5,933 | -31.14 |
| 違規罰款收入 | 13,122 | 0.00 | 19,055 | 0.01 | -5,933 | -31.14 |
| 勞務收入 | 788,384 | 0.22 | 425,243 | 0.12 | 363,141 | 85.40 |
| 服務收入 | 788,384 | 0.22 | 425,243 | 0.12 | 363,141 | 85.40 |
| 財產收益 | 819,581 | 0.23 | 2,910,185 | 0.83 | -2,090,604 | -71.84 |
| 財產孳息收入 | 22,542 | 0.01 | 0 | 0.00 | 22,542 | 0.00 |
| 廢舊物品售價收入 | 59,769 | 0.02 | 41,157 | 0.01 | 18,612 | 45.22 |
| 財產交易利益 | 0 | 0.00 | 27,100 | 0.01 | -27,100 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 737,270 | 0.20 | 2,841,928 | 0.81 | -2,104,658 | -74.06 |
| 政府撥入收入 | 331,113,412 | 91.79 | 325,397,803 | 92.49 | 5,715,609 | 1.76 |
| 公庫撥款收入 | 314,783,122 | 87.26 | 306,149,052 | 87.02 | 8,634,070 | 2.82 |
| 政府其他撥入收入 | 16,330,290 | 4.53 | 19,248,751 | 5.47 | -2,918,461 | -15.16 |
| 規費收入 | 1,954,012 | 0.54 | 0 | 0.00 | 1,954,012 | 0.00 |
| 使用規費收入 | 1,954,012 | 0.54 | 0 | 0.00 | 1,954,012 | 0.00 |
| 教學收入 | 25,909,604 | 7.18 | 22,819,719 | 6.49 | 3,089,885 | 13.54 |
| 學雜費收入 | 25,909,604 | 7.18 | 22,819,719 | 6.49 | 3,089,885 | 13.54 |
| 其他收入 | 148,297 | 0.04 | 237,090 | 0.07 | -88,793 | -37.45 |
| 受贈收入 | 117,793 | 0.03 | 170,204 | 0.05 | -52,411 | -30.79 |
| 雜項收入 | 30,504 | 0.01 | 66,886 | 0.02 | -36,382 | -54.39 |
| 支出 | 376,579,421 | 104.39 | 371,440,863 | 105.58 | 5,138,558 | 1.38 |
| 人事支出 | 298,676,766 | 82.79 | 292,348,515 | 83.10 | 6,328,251 | 2.16 |
| 人事支出 | 298,676,766 | 82.79 | 292,348,515 | 83.10 | 6,328,251 | 2.16 |
| 業務支出 | 34,243,956 | 9.49 | 36,495,371 | 10.37 | -2,251,415 | -6.17 |
| 業務支出 | 34,243,956 | 9.49 | 36,495,371 | 10.37 | -2,251,415 | -6.17 |
| 獎補助支出 | 153,800 | 0.04 | 175,103 | 0.05 | -21,303 | -12.17 |
| 其他獎補助 | 153,800 | 0.04 | 175,103 | 0.05 | -21,303 | -12.17 |
| 財產損失 | 90,524 | 0.03 | 85,179 | 0.02 | 5,345 | 6.28 |
| 財產交易損失 | 90,524 | 0.03 | 85,179 | 0.02 | 5,345 | 6.28 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 22,537,018 | 6.25 | 26,658,321 | 7.58 | -4,121,303 | -15.46 |
| 固定資產折舊 | 22,234,249 | 6.16 | 26,379,277 | 7.50 | -4,145,028 | -15.71 |
| 無形資產攤銷 | 302,769 | 0.08 | 279,044 | 0.08 | 23,725 | 8.50 |
| 其他支出 | 20,877,357 | 5.79 | 15,678,374 | 4.46 | 5,198,983 | 33.16 |
| 其他支出 | 20,877,357 | 5.79 | 15,678,374 | 4.46 | 5,198,983 | 33.16 |
| 本期賸餘(短絀) | -15,833,009 | -4.39 | -19,631,768 | -5.58 | 3,798,759 | -19.35 |
| 期初淨資產 | 371,278,061 | 102.92 | 374,079,071 | 106.33 | -2,801,010 | -0.75 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | 3,254,318 | 0.90 | 16,830,758 | 4.78 | -13,576,440 | -80.66 |
| 期末淨資產 | 358,699,370 | 99.43 | 371,278,061 | 105.53 | -12,578,691 | -3.39 |

註：1. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列2,058,112元。

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
現金流量表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|-------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -15,833,009 |
| 8002 調整非現金項目 | 24,848,471 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 9,015,462 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 445,000 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 12,062,734 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -23,143 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -17,635,207 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -5,150,616 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 7,389,279 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -7,877,449 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -488,170 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 3,376,676 |
| 87 期初現金及約當現金 | 25,340,055 |
| 88 期末現金及約當現金 | 28,716,731 |

註：

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數990,073元及代管資產減少數761,623,652元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|--|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 基金來源 | 359,916,455 | 829,957 | 360,746,412 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 13,122 | | 13,122 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 788,384 | | 788,384 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 82,311 | 737,270 | 819,581 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 331,113,412 | | 331,113,412 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 1,954,012 | | 1,954,012 | 規費收入 |
| 教學收入 | 25,909,604 | | 25,909,604 | 教學收入 |
| 其他收入 | 55,610 | 92,687 | 148,297 | 其他收入 |
| 基金用途 | 358,845,665 | 17,733,756 | 376,579,421 | 支出 |
| 用人費用 | 298,676,766 | | 298,676,766 | 人事支出 |
| 服務費用 | 26,019,206 | 8,224,750 | 34,243,956 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 4,472,031 | -4,472,031 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 311,347 | -311,347 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 15,432 | -15,432 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 3,425,940 | -3,425,940 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 153,800 | | 153,800 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 90,524 | 90,524 | 財產損失 |
| 其他 | 743,753 | 20,133,604 | 20,877,357 | 折舊、折耗及攤銷 其他支出 |
| 遞延支出 | 20,133,604 | -20,133,604 | | |
| 購建固定資產、無形資產、非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出 | 4,893,786 | -4,893,786 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,070,790 | -16,903,799 | -15,833,009 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 20,902,164 | 350,375,897 | 371,278,061 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | 3,254,318 | 3,254,318 | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 21,972,954 | 336,726,416 | 358,699,370 | 淨資產調整數 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數4,893,786元，係購置財產，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」26,019,206元與會計科目「業務支出」34,243,956元間之調整數8,224,750元，係「材料及用品費」4,472,031元、「租金、償債、利息及相關手續費」311,347元、「稅捐及規費(強制費)」15,432元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,425,940元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1.會計科目「財產收益」其中737,270元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

2.預算項目「其他收入」其中92,687元係政府機關丁沃克創意回饋(採購案號114038)捐贈滑雪機等資產所發生利益，屬會計收支上收入之加項。

3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」22,537,018元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

4.會計科目「財產損失」90,524元，係報廢固定資產及圖書一批所發生損失。

四、其他：

1.預算項目「其他」743,753元與會計科目「其他支出」20,877,357元間之調整數20,133,604元，係「遞延支出」20,133,604元。

2.會計科目「淨資產調整數」3,254,318元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

主辦會計人員：

會計室主任 陳翠宗

機關長官：

臺北市立陽明高級中學校長 蔡哲銘