

# 中華民國 99 年度

(自99年1月1日起至99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 陳依真



機關長官 朱桂芳



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

## 目 錄

### 中華民國 99 年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3-5	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘細表.....	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	14-15	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	16	頁
四、購建固定資產明細表.....	第	17	頁
五、資金轉投資及其餘細明細表.....	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	19	頁
二、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
四、各項費用彙計表.....	第	23-24	頁
五、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	25	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 99 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	367,564,740	296,739,736	70,825,004	23.87
基金用途	327,703,694	290,473,284	37,230,410	12.82
賸餘(短絀-)	39,861,046	6,266,452	33,594,594	--
餘絀情形：				
累積賸餘餘額	70,088,101	30,227,055	39,861,046	131.87
累積短絀餘額				
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	33,309,755	19,313,661	13,996,094	72.47

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 99 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226,217,311元，決算數223,975,589元。

98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2,050人。

99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2,030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33,955,800元，決算數33,558,274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109,052,544元(不含補辦預算685,000元)，決算數70,169,831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 99 年度

#### 二、基金來源、用途及餘細情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數367,564,740元，較預算數357,657,672元，增加9,907,068元，計增2.77%。

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831,600元，較預算數799,000元，增加32,600元，計增4.08%。  
主要係因：泳池使用費、教師甄選收入覈實超收。
- 2.財產處分收入：決算數26,680元，較預算數21,062元，增加5,618元，計增26.67%。  
主要係因：廢舊物資殘值繳庫。
- 3.利息收入：決算數17,768元，較預算數15,000元，增加2,768元，計增18.45%。  
主要係因：利息收入覈實超收。
- 4.其他財產收入：決算數63,615元，較預算數82,160元，減少18,545元，計減22.57%。  
主要係因：停車場收入因興建學生活動中心工程停收。
- 5.市庫撥款收入：決算數341,767,317元，較預算數332,759,890元，增加9,007,427元，計增2.71%。  
主要係因：
  - (1) 引進科技產業人力服務計畫117,168元。
  - (2) 健康檢查補助款283,500元。
  - (3) 汰換高效率燈具補助2,068,000元。
  - (4) 第一次退休金撥付982,125元。
  - (5) 透水鋪面及水資源利用改善工程補助款944,090元。
  - (6) 第二次人事費不敷數撥入4,235,788元。
  - (7) 防治褐根病工程補助收入291,186元。
  - (8) 補助無力繳交代收代辦費學生經費(98學年第二學期)85,570元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數1,398,002元，較預算數0元，增加1,398,002元。  
主要係因：
  - (1) 高中夥伴學習群生命教育科教師專業成長研習計劃73,720元。
  - (2) 預防中輟實施彈性適性化教育課程20,000元。
  - (3) 體育班專任運動教練方案補助33,272元。
  - (4) 國中施測教師暨入班觀察教師施測觀察經費4,200元。
  - (5) 高中優質化輔導經費第一期撥入1,263,610元。
  - (6) 教師專業發展評鑑經費1,600元。
  - (7) 泳池安全講習補助1,600元。
- 7.學雜費收入：決算數23,222,407元，較預算數23,980,560元，計減758,153元，計減3.16%。  
主要係因：學生實際人數減少。
- 8.雜項收入：決算數237,351元，較預算數0元，計增237,351元。  
主要係因：
  - (1) 收回98年度代墊專業運動教練計畫勞工退休金16,704元。
  - (2) 收回應付工程款賸餘136,500元。
  - (3) 活動中心新建工程圖說費繳庫等共2,168元。
  - (4) 透水鋪面工程逾期違約金收入73,660元。
  - (5) 廁所整修工程逾期違約金收入8,319元。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數327,703,694元，較可用預算數375,189,125元，減少47,485,431元，計減12.66%。

# 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 99 年度

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223,975,589元，較可用預算數226,217,311元，減少2,241,722元，計減0.99%。  
主要係因：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33,558,274元，較可用預算數33,955,800元，減少397,526元，計減1.17%。  
主要係因：99年人事費不敷數等併入決算，一般業務等預算執行結餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數70,169,831元，較可用預算數115,016,014元，減少44,846,183元，計減38.99%。  
主要係因：汰換高效率燈具等共4,910,184元併入決算，學生活動中心新建工程申請保留48,642,565元，普通教室環境改善工程等預算執行結餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數39,861,046元，較可用預算短絀數17,531,453元，增加57,392,499元。

主要係因：學生活動中心新建工程申請保留計48,642,565元，防治褐根病工程於年底撥入未及於本年度執行付款計287,021元，人事費不敷數補助覈實支用賸餘等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入32,340,333元。

其他活動之淨現金流入969,422元。

本年度現金及約當現金之淨增33,309,755元。

期初現金及約當59,854,041元。

期末現金及約當93,163,796元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,537,233,819元，包括：

流動資產94,313,796元。

長期應收款項、貸墊款及準備金1,382,744元。

其他資產6,441,537,279元。

決算日負債總額為6,467,145,718元，包括：

流動負債22,441,953元。

其他負債6,444,703,765元。

決算日基金餘額為累積賸餘70,088,101元。

五、固定資產概況：

本年度增加57,831,388元，包括：

機械及設備1,685,169元。

交通及運輸設備930,858元。

什項設備1,474,951元。

購建中固定資產53,608,915元。

電腦軟體131,495元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為685,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(99.09.13府授教工字第09940180200號)，核准金額360,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(99.09.13府授教工字第09940180200號)，核准金額115,000元。

購置什項設備：核准文號(99.09.13府授教工字第09940180200號)，核准金額210,000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、用途及餘絀決算表

中華民國 99 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	357,657,672	100.00	367,564,740	100.00	9,907,068	2.77	296,739,736	100.00
41 徵收及依法分配收入								
415 違規罰款收入								
43 勞務收入	799,000	0.22	831,600	0.23	32,600	4.08	819,400	0.28
431 服務收入	799,000	0.22	831,600	0.23	32,600	4.08	819,400	0.28
45 財產收入	118,222	0.03	108,063	0.03	-10,159	-8.59	812,172	0.27
451 財產處分收入	21,062	0.01	26,680	0.01	5,618	26.67	17,810	0.01
454 利息收入	15,000	0.00	17,768	0.00	2,768	18.45	13,400	0.00
45Y 其他財產收入	82,160	0.02	63,615	0.02	-18,545	-22.57	780,962	0.26
46 政府撥入收入	332,759,890	93.04	343,165,319	93.36	10,405,429	3.13	271,342,090	91.44
462 縣（市）庫撥款收入	332,759,890	93.04	341,767,317	92.98	9,007,427	2.71	271,292,959	91.42
46Y 政府其他撥入收入			1,398,002	0.38	1,398,002		49,131	0.02
4S 教學收入	23,980,560	6.70	23,222,407	6.32	-758,153	-3.16	23,230,393	7.83
4S1 學雜費收入	23,980,560	6.70	23,222,407	6.32	-758,153	-3.16	23,230,393	7.83
4Y 其他收入			237,351	0.06	237,351		535,681	0.18
4YY 雜項收入			237,351	0.06	237,351		535,681	0.18
5 基金用途	375,189,125	100.00	327,703,694	100.00	-47,485,431	-12.66	290,473,284	100.00
52 高中及高職教育計畫	226,217,311	60.29	223,975,589	68.35	-2,241,722	-0.99	220,486,276	75.91
521 高中教育	226,217,311	60.29	223,975,589	68.35	-2,241,722	-0.99	220,486,276	75.91
522 高職教育								
5L 一般行政管理計畫	33,955,800	9.05	33,558,274	10.24	-397,526	-1.17	34,952,757	12.03
5L1 行政管理及推展	33,955,800	9.05	33,558,274	10.24	-397,526	-1.17	34,952,757	12.03
5M 建築及設備計畫	115,016,014	30.66	70,169,831	21.41	-44,846,183	-38.99	35,034,251	12.06
5M2 營建及修建工程	111,731,403	29.78	66,943,958	20.43	-44,787,445	-40.08	28,844,339	9.93
5M3 交通及運輸設備	115,000	0.03	101,492	0.03	-13,508	-11.75		
5M4 其他設備	3,169,611	0.84	3,090,381	0.94	-79,230	-2.50	6,078,000	2.09
5M5 無形資產			34,000	0.01	34,000		111,912	0.04
本期賸餘（短絀）	-17,531,453		39,861,046		57,392,499	-327.37	6,266,452	
期初基金餘額	18,765,433		30,227,055		11,461,622	61.08	23,960,603	
期末基金餘額	1,233,980		70,088,101		68,854,121	5,579.84	30,227,055	

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10033958100號	32,600
451 財產處分收入	北市教會字第09937302600號	22,350
454 利息收入	北市教會字第10033958100號	2,768
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第09937302600號	283,500
462 縣(市)庫撥款收入	北市教會字第10033958100號	8,723,927
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第09937302600號	106,992
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10033958100號	1,376,060
4YY 雜項收入	北市教會字第09937302600號	18,872
4YY 雜項收入	北市教會字第10033958100號	218,479
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第09937302600號	390,492
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10033958100號	4,235,788
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10033958100號	982,125
5M 建築及設備計畫	北市教會字第09937302600號	203,688
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10033958100號	34,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10033958100號	3,728,406
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10033958100號	944,090

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99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—)	-11,567,983	39,861,046	51,429,029	-444.58
812 調整非現金項目		-7,520,713	-7,520,713	
8123 流動資產淨減(淨增—)		370,005	370,005	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-7,890,718	-7,890,718	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-11,567,983	32,340,333	43,908,316	-379.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		969,422	969,422	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		969,422	969,422	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-11,567,983	33,309,755	44,877,738	-387.95
84 期初現金及約當現金	35,345,210	59,854,041	24,508,831	69.34
85 期末現金及約當現金	23,777,227	93,163,796	69,386,569	291.82

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99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	6,537,233,819	100.00	6,337,903,461	100.00	199,330,358	3.15
11 流動資產	94,313,796	1.44	61,374,046	0.97	32,939,750	53.67
111 現金	93,163,796	1.43	59,854,041	0.94	33,309,755	55.65
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	93,163,796	1.43	59,854,041	0.94	33,309,755	55.65
1112-1 銀行存款-市庫存款	84,965,566	1.30	53,473,132	0.84	31,492,434	58.89
1112-2 銀行存款-保管款	7,529,228	0.12	5,744,953	0.09	1,784,275	31.06
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	669,002	0.01	635,956	0.01	33,046	5.20
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	30,761	0.00	-30,761	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	30,761	0.00	-30,761	-100.00
115 預付款項	1,150,000	0.02	1,489,244	0.02	-339,244	-22.78
1154 預付費用	1,150,000	0.02	1,489,244	0.02	-339,244	-22.78
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,382,744	0.02	1,794,866	0.03	-412,122	-22.96
124 準備金	1,382,744	0.02	1,794,866	0.03	-412,122	-22.96
1241 退休及離職準備金	219,420	0.00	631,542	0.01	-412,122	-65.26
124Y 其他準備金	1,163,324	0.02	1,163,324	0.02	0	0.00
124Y-1 其他準備金-獎助學金	23,500	0.00	23,500	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	1,139,824	0.02	1,139,824	0.02	0	0.00
13 其他資產	6,441,537,279	98.54	6,274,734,549	99.00	166,802,730	2.66
131 什項資產	6,441,537,279	98.54	6,274,734,549	99.00	166,802,730	2.66
1316 代管資產	6,441,537,279	98.54	6,274,734,549	99.00	166,802,730	2.66
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.14	9,368,601	0.15	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,334,136,276	96.89	6,166,997,180	97.30	167,139,096	2.71
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	1.50	98,368,768	1.55	-336,366	-0.34
資 產 合 計	6,537,233,819	100.00	6,337,903,461	100.00	199,330,358	3.15
2 負 債	6,467,145,718	98.93	6,307,676,406	99.52	159,469,312	2.53
21 流動負債	22,441,953	0.34	30,332,671	0.48	-7,890,718	-26.01
212 應付款項	22,441,953	0.34	30,175,803	0.48	-7,733,850	-25.63
2123 應付代收款	5,886,214	0.09	3,949,838	0.06	1,936,376	49.02
2125 應付費用	1,551,937	0.02	2,382,038	0.04	-830,101	-34.85
2129 應付工程款	15,003,802	0.23	23,843,927	0.38	-8,840,125	-37.07
213 預收款項	0	0.00	156,868	0.00	-156,868	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	156,868	0.00	-156,868	-100.00
22 其他負債	6,444,703,765	98.58	6,277,343,735	99.04	167,360,030	2.67
信託代理與保證資產	36,239,487		信託代理與保證負債		36,239,487	
保證品	36,239,487		應付保證品		36,239,487	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有36,239,487元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有4,163,453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99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	6,444,703,765	98.58	6,277,343,735	99.04	167,360,030	2.67
2211	存入保證金	2,312,016	0.04	1,946,424	0.03	365,592	18.78
2213	應付退休及離職金	219,420	0.00	631,542	0.01	-412,122	-65.26
2214	應付代管資產	6,441,537,279	98.54	6,274,734,549	99.00	166,802,730	2.66
2215	暫收及待結轉帳項	635,050	0.01	31,220	0.00	603,830	1.934.11
3	基金餘額	70,088,101	1.07	30,227,055	0.48	39,861,046	131.87
31	基金餘額	70,088,101	1.07	30,227,055	0.48	39,861,046	131.87
311	基金餘額	70,088,101	1.07	30,227,055	0.48	39,861,046	131.87
3111	累積餘額	70,088,101	1.07	30,227,055	0.48	39,861,046	131.87
	負債及基金餘額合計	6,537,233,819	100.00	6,337,903,461	100.00	199,330,358	3.15
	信託代理與保證資產	36,239,487		信託代理與保證負債		36,239,487	
	保證品	36,239,487		應付保證品		36,239,487	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有36,239,487元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有4,163,453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 99 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	357,657,672	367,564,740	9,907,068	2.77	
41 徵收及依法分配收入					
415 違規罰款收入					
43 勞務收入	799,000	831,600	32,600	4.08	
431 服務收入	799,000	831,600	32,600	4.08	
45 財產收入	118,222	108,063	-10,159	-8.59	
451 財產處分收入	21,062	26,680	5,618	26.67	廢舊物資殘值繳庫。
454 利息收入	15,000	17,768	2,768	18.45	
45Y 其他財產收入	82,160	63,615	-18,545	-22.57	停車場收入因興建學生活動中心工程停收。
46 政府撥入收入	332,759,890	343,165,319	10,405,429	3.13	
462 縣(市)庫撥款收入	332,759,890	341,767,317	9,007,427	2.71	
46Y 政府其他撥入收入		1,398,002	1,398,002		1.高中夥伴學習群生命教育科教師專業成長研習計劃73,720元。2.預防中輟實施彈性適性化教育課程20,000元。3.體育班專任運動教練方案補助33,272元。4.國中施測教師暨入班觀察教師施測觀察經費4,200元。5.高中優質化輔導經費第一期撥入1,263,610元。6.教師專業發展評鑑經費1,600元。7.泳池安全講習補助1,600元。
4S 教學收入	23,980,560	23,222,407	-758,153	-3.16	
4S1 學雜費收入	23,980,560	23,222,407	-758,153	-3.16	
4Y 其他收入		237,351	237,351		
4YY 雜項收入		237,351	237,351		1.收回98年度代墊專業運動教練計畫勞工退休金16,704元。2.收回應付工程款贖餘136,500元。3.活動中心新建工程圖說費繳庫等共2,168元。4.透水鋪面工程逾期違約金收入73,660元。5.廁所整修工程逾期違約金收入8,319元。

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 99 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	375,189,125	327,703,694	-47,485,431	-12.66	
52 高中及高職教育計畫	226,217,311	223,975,589	-2,241,722	-0.99	
1 用人費用	213,585,577	211,810,414	-1,775,163	-0.83	
11 正式員額薪資	109,560,000	110,428,111	868,111	0.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,327,200	6,183,400	-143,800	-2.27	
13 超時工作報酬	2,185,325	891,137	-1,294,188	-59.22	
15 獎金	24,064,500	24,424,804	360,304	1.50	
16 退休及卹償金	59,508,522	58,002,197	-1,506,325	-2.53	
18 福利費	11,940,030	11,880,765	-59,265	-0.50	
2 服務費用	8,618,694	8,665,241	46,547	0.54	
21 水電費	2,569,628	2,867,077	297,449	11.58	
22 郵電費	280,714	270,730	-9,984	-3.56	
23 旅運費	2,383,586	2,305,669	-77,917	-3.27	
24 印刷裝訂與廣告費	307,802	443,442	135,640	44.07	
25 修理保養及保固費	2,063,064	1,702,005	-361,059	-17.50	
26 保險費	8,000	22,886	14,886	186.08	
27 一般服務費	435,400	315,000	-120,400	-27.65	
28 專業服務費	570,500	738,432	167,932	29.44	
3 材料及用品費	3,605,525	3,004,883	-600,642	-16.66	
31 使用材料費	1,266,490	1,193,181	-73,309	-5.79	
32 用品消耗	2,339,035	1,811,702	-527,333	-22.54	
4 租金、償債與利息	31,000	24,000	-7,000	-22.58	
44 交通及運輸設備租金	31,000	24,000	-7,000	-22.58	舉辦校外活動次數減少，致車租支出亦減少。
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000		-22,000	-100.00	
61 土地稅	22,000		-22,000	-100.00	因興建學生活動中心故暫停開放停車場，致停車場地價稅依土地稅減免規則第7條之規定而全免。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,365	264,650	134,285	103.01	
72 捐助、補助與獎助	130,365	264,650	134,285	103.01	主要係因高中優質化補助方案補助經費中多項給予學生之比賽獎勵等。
9 其他	224,150	206,401	-17,749	-7.92	
91 其他支出	224,150	206,401	-17,749	-7.92	
5L 一般行政管理計畫	33,955,800	33,558,274	-397,526	-1.17	
1 用人費用	32,311,052	32,013,638	-297,414	-0.92	
11 正式員額薪資	22,104,000	20,584,818	-1,519,182	-6.87	
13 超時工作報酬	995,308	682,600	-312,708	-31.42	



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 99 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	%	
15 獎金	4,995,500	4,519,132	-476,368	-9.54	
16 退休及卹償金	1,773,528	2,439,970	666,442	37.58	
18 福利費	2,442,716	3,787,118	1,344,402	55.04	
2 服務費用	1,169,173	1,087,750	-81,423	-6.96	
21 水電費	26,208		-26,208	-100.00	
23 旅運費	483,840	434,114	-49,726	-10.28	
27 一般服務費	40,000	32,300	-7,700	-19.25	
28 專業服務費	379,125	383,264	4,139	1.09	
29 公共關係費	240,000	238,072	-1,928	-0.80	
3 材料及用品費	462,750	450,760	-11,990	-2.59	
32 用品消耗	462,750	450,760	-11,990	-2.59	
9 其他	12,825	6,126	-6,699	-52.23	
91 其他支出	12,825	6,126	-6,699	-52.23	主要係因節約使用衛生紙，致採購衛生紙之支出減少所致。
5M 建築及設備計畫	115,016,014	70,169,831	-44,846,183	-38.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	115,016,014	70,169,831	-44,846,183	-38.99	
51 購置固定資產	105,536,091	56,800,788	-48,735,303	-46.18	學生活動中心新建工程申請保留48,642,565元，透水鋪面及水資源利用改善工程等預算執行結餘。
52 購置無形資產		34,000	34,000	0.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,479,923	13,335,043	3,855,120	40.67	汰換高效率燈具等共4,876,184元，併入決算。普通教室環境改善工程等預算執行結餘。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

**固定項目增減情形表**

中華民國99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	94,001,546	57,831,388	4,486,984	147,345,950
土地				
土地改良物	24,021,955			24,021,955
房屋及建築	23,500			23,500
機械及設備	41,813,710	1,685,169	3,031,733	40,467,146
交通及運輸設備	1,928,103	930,858	209,337	2,649,624
什項設備	23,883,730	1,474,951	1,245,914	24,112,767
購建中固定資產	977,520	53,608,915		54,586,435
電腦軟體	1,353,028	131,495		1,484,523
權利				

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

二、機械及設備：接受他人贈與及其他共計239,600元。

三、交通及運輸設備：接受他人贈與及其他計45,000元。

四、什項設備：接受他人贈與及其他共計614,505元。

五、電腦軟體：接受他人贈與及其他計97,495元。

六、購建中固定資產：學生活動中心新建工程計53,608,915元。(第3~6期委託設計服務費2,701,166元、第1~6期土建工程款49,820,054元、第1~2期機電工程款327,142元、工管費760,553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99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	2,251,480	100,000,000			102,251,480		-102,251,480	48,642,565
機械及設備		1,125,520	360,000		1,485,520	1,445,569	-39,951	
交通及運輸設備	710,966	73,400	115,000		899,366	885,858	-13,508	
什項設備	43,725	646,000	210,000		899,725	860,446	-39,279	
購建中固定資產						53,608,915	53,608,915	
合 計	3,006,171	101,844,920	685,000		105,536,091	56,800,788	-48,735,303	48,642,565

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99年度

單位：新臺幣元

科 目	核 準 文 號	核 準 金 額
合 計		685,000
購置機械及設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	160,000
購置機械及設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	150,000
購置機械及設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	50,000
購置交通及運輸設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	90,000
購置交通及運輸設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	25,000
購置什項設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	30,000
購置什項設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	10,000
購置什項設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	20,000
購置什項設備	99.9.13府授教工字第09940180200號	50,000
購置什項設備	99.9.13府授教工字第09940180200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 99 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	186	182	-4	
職員	173	170	-3	員額未全部晉用額滿(高中教育145人，行政管理及推展25人)
技工	4	4	0	
工友	9	8	-1	本年度計有一名工友退休。
合 計	186	182	-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 99 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		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	兼任人 員用人 費用	
高中及高職教育計畫	109,560,000		2,185,325		24,064,500	59,508,522		11,940,030		207,258,377	6,327,200	213,585,577
職員薪金	109,560,000									109,560,000		109,560,000
兼職人員酬金											6,327,200	6,327,200
加班費			2,078,365							2,078,365		2,078,365
誤餐費			106,960							106,960		106,960
考績獎金					10,369,500					10,369,500		10,369,500
年終獎金					13,695,000					13,695,000		13,695,000
職員退休及離職金						59,508,522				59,508,522		59,508,522
工員退休及離職金												
分擔員工保險費								8,139,120		8,139,120		8,139,120
傷病醫藥費									221,430	221,430		221,430
體育活動費									3,579,480	3,579,480		3,579,480
其他福利費									2,442,716	2,442,716		2,442,716
一般行政管理計畫	22,104,000		995,308		4,995,500	1,773,528				32,311,052		32,311,052
職員薪金	17,484,000									17,484,000		17,484,000
工員工資	4,620,000									4,620,000		4,620,000
加班費			995,308							995,308		995,308
考績獎金					2,232,500					2,232,500		2,232,500
年終獎金					2,763,000					2,763,000		2,763,000
職員退休及離職金						1,542,528				1,542,528		1,542,528
工員退休及離職金						231,000				231,000		231,000
分擔員工保險費								1,754,316		1,754,316		1,754,316
體育活動費									48,400	48,400		48,400
其他福利費									640,000	640,000		640,000
合 計	131,664,000		3,180,633		29,060,000	61,282,050		14,382,746		239,569,429	6,327,200	245,896,629

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99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
110,428,111		891,137		24,424,804	58,002,197		11,880,765		205,627,014	6,183,400	211,810,414
110,428,111									110,428,111		110,428,111
		715,156							715,156	6,183,400	6,183,400
		175,981							175,981		175,981
				10,968,110					10,968,110		10,968,110
				13,456,694					13,456,694		13,456,694
					57,938,491				57,938,491		57,938,491
					63,706				63,706		63,706
							8,233,596		8,233,596		8,233,596
							275,410		275,410		275,410
							177,780		177,780		177,780
							3,193,979		3,193,979		3,193,979
20,584,818		682,600		4,519,132	2,439,970		3,787,118		32,013,638		32,013,638
15,752,278									15,752,278		15,752,278
4,832,540									4,832,540		4,832,540
		682,600							682,600		682,600
				2,112,106					2,112,106		2,112,106
				2,407,026					2,407,026		2,407,026
					1,116,653				1,116,653		1,116,653
					1,323,317				1,323,317		1,323,317
							3,128,623		3,128,623		3,128,623
							95,504		95,504		95,504
							562,991		562,991		562,991
131,012,929		1,573,737		28,943,936	60,442,167		15,667,883		237,640,652	6,183,400	243,824,052

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 99 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			375,189,125		327,703,694		-47,485,431	-12.66	
高中及高職教 育計畫			226,217,311		223,975,589		-2,241,722	-0.99	
一般行政管理 計畫			33,955,800		33,558,274		-397,526	-1.17	
建築及設備計 畫			115,016,014		70,169,831		-44,846,183	-38.99	學生活動中心,新建 工程申請保 留48,642,565元,透 水鋪面及水資源利 用改善工程等預算 執行結餘。預算數 包括：以前年度保 留 數5,278,470元,本 年度法定預算 數109,052,544元, 奉准先行辦理之補 辦預算 數685,000元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

各項費用彙計表

中華民國99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	245,896,629	243,824,052	-2,072,577	-0.84
11 正式員額薪資	131,664,000	131,012,929	-651,071	-0.49
113 職員薪金	127,044,000	126,180,389	-863,611	-0.68
114 工員工資	4,620,000	4,832,540	212,540	4.60
12 聘僱及兼職人員薪資	6,327,200	6,183,400	-143,800	-2.27
124 兼職人員酬金	6,327,200	6,183,400	-143,800	-2.27
13 超時工作報酬	3,180,633	1,573,737	-1,606,896	-50.52
131 加班費	3,073,673	1,397,756	-1,675,917	-54.52
133 誤餐費	106,960	175,981	69,021	64.53
15 獎金	29,060,000	28,943,936	-116,064	-0.40
151 考績獎金	12,602,000	13,080,216	478,216	3.79
152 年終獎金	16,458,000	15,863,720	-594,280	-3.61
16 退休及卹償金	61,282,050	60,442,167	-839,883	-1.37
161 職員退休及離職金	61,051,050	59,055,144	-1,995,906	-3.27
162 工員退休及離職金	231,000	1,387,023	1,156,023	500.44
18 福利費	14,382,746	15,667,883	1,285,137	8.94
181 分擔員工保險費	9,893,436	11,362,219	1,468,783	14.85
183 傷病醫藥費	0	275,410	275,410	0.00
186 體育活動費	269,830	273,284	3,454	1.28
18Y 其他福利費	4,219,480	3,756,970	-462,510	-10.96
2 服務費用	9,787,867	9,752,991	-34,876	-0.36
21 水電費	2,595,836	2,867,077	271,241	10.45
212 工作場所電費	1,403,705	1,751,375	347,670	24.77
214 工作場所水費	562,131	486,139	-75,992	-13.52
217 氣體費	630,000	629,563	-437	-0.07
22 郵電費	280,714	270,730	-9,984	-3.56
221 郵費	58,134	68,743	10,609	18.25
222 電話費	222,580	201,987	-20,593	-9.25
23 旅運費	2,867,426	2,739,783	-127,643	-4.45
231 國內旅費	590,550	482,280	-108,270	-18.33
234 員工通勤交通費	2,144,016	2,123,487	-20,529	-0.96
236 貨物運費	29,280	10,500	-18,780	-64.14
23Y 其他旅運費	103,580	123,516	19,936	19.25
24 印刷裝訂與廣告費	307,802	443,442	135,640	44.07
241 印刷及裝訂費	307,802	443,442	135,640	44.07
25 修理保養及保固費	2,063,064	1,702,005	-361,059	-17.50
252 一般房屋修護費	1,420,954	997,719	-423,235	-29.79
255 機械及設備修護費	296,320	44,730	-251,590	-84.90
257 什項設備修護費	345,790	659,556	313,766	90.74
26 保險費	8,000	22,886	14,886	186.08
26Y 其他保險費	8,000	22,886	14,886	186.08
27 一般服務費	475,400	347,300	-128,100	-26.95
279 外包費	40,000	32,300	-7,700	-19.25
27D 計時與計件人員酬金	435,400	315,000	-120,400	-27.65

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99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	949,625	1,121,696	172,071	18.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	442,500	622,685	180,185	40.72
289 試務甄選費	56,000	79,970	23,970	42.80
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	35,777	-36,223	-50.31
28Y 其他	379,125	383,264	4,139	1.09
29 公共關係費	240,000	238,072	-1,928	-0.80
291 公共關係費	240,000	238,072	-1,928	-0.80
3 材料及用品費	4,068,275	3,455,643	-612,632	-15.06
31 使用材料費	1,266,490	1,193,181	-73,309	-5.79
315 設備零件	1,266,490	1,193,181	-73,309	-5.79
32 用品消耗	2,801,785	2,262,462	-539,323	-19.25
321 辦公(事務)用品	752,536	616,470	-136,066	-18.08
322 報章什誌	136,000	123,992	-12,008	-8.83
32Y 其他	1,913,249	1,522,000	-391,249	-20.45
4 租金、償債與利息	31,000	24,000	-7,000	-22.58
44 交通及運輸設備租金	31,000	24,000	-7,000	-22.58
442 車租	31,000	24,000	-7,000	-22.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	115,016,014	70,169,831	-44,846,183	-38.99
51 購置固定資產	105,536,091	56,800,788	-48,735,303	-46.18
513 擴充改良房屋建築及設備	102,251,480	53,608,915	-48,642,565	-47.57
514 購置機械及設備	1,485,520	1,445,569	-39,951	-2.69
515 購置交通及運輸設備	899,366	885,858	-13,508	-1.50
516 購置什項設備	899,725	860,446	-39,279	-4.37
52 購置無形資產	0	34,000	34,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	34,000	34,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,479,923	13,335,043	3,855,120	40.67
581 遞延修繕房屋建築支出	9,479,923	13,335,043	3,855,120	40.67
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	22,000	0	-22,000	-100.00
61 土地稅	22,000	0	-22,000	-100.00
612 一般土地地價稅	22,000	0	-22,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,365	264,650	134,285	103.01
72 捐助、補助與獎助	130,365	264,650	134,285	103.01
726 獎助學員生給與	120,000	208,570	88,570	73.81
72Y 其他	10,365	56,080	45,715	441.05
9 其他	236,975	212,527	-24,448	-10.32
91 其他支出	236,975	212,527	-24,448	-10.32
91Y 其他	236,975	212,527	-24,448	-10.32
合 計	375,189,125	327,703,694	-47,485,431	-12.66

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99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	6,588,883,229	6,532,812,271	-56,070,958	
土地改良物	24,021,955	24,021,955		
房屋及建築	23,500	23,500		
機械及設備	40,467,146	40,467,146		
交通及運輸設備	2,649,624	2,649,624		
什項設備	24,112,767	24,112,767		
購建中固定資產	54,586,435		-54,586,435	工程購建中，財產 管理系統尚未入 帳。
電腦軟體	1,484,523		-1,484,523	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理
代管資產-房屋及建築 設備	98,032,402	98,032,402		
代管資產-土地	6,334,136,276	6,334,136,276		
代管資產-土地改良物	9,368,601	9,368,601		

本 頁 空 白