

4-0501065

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

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



臺北市立陽明高級中學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 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、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表).....		
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	319,168,482	302,462,385	16,706,097	5.52
基金用途	315,737,921	308,592,376	7,145,545	2.32
賸餘(短絀-)	3,430,561	6,129,991	9,560,552	
餘絀情形：				
基金餘額	12,798,511	9,367,950	3,430,561	36.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,113,530	7,624,360	13,737,890	

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附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107 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260,833,072元，決算數270,961,436元。

106學年下學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1924人，實際學生人數1901人。

107學年上學期預定招收60班，實際招收60班，預計學生人數1924人，實際學生人數1890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33,643,902元，決算數31,151,099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11,087,264元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,386,750元)，決算數13,625,386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319,168,482元，較預算數306,164,238元，增加13,004,244元，計增4.25%。

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391,531元，較預算數553,500元，減少161,969元，計減29.26%。

主要係因：代理教師甄選報名收入、107-1及106-2教科書作業管理費等覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數58,360元，較預算數45,635元，增加12,725元，計增27.88%。

主要係因：報廢財產處分變賣回收收入、借物網處分變賣收入等覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,886,845元，較預算數839,740元，增加1,047,105元，計增124.69%。

主要係因：教職員工停車收費及場地開放收入等覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數284,096,030元，較預算數276,352,243元，增加7,743,787元，計增2.80%。

主要係因：

(1) 107年度敬師活動經費106,800元。

(2) 用人不敷數增撥6,300,000元。

(3) 漾泉館水溝修繕工程補助款803,565元。

(4) 照明設備汰換節能燈具經費248,770元。

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

總 說 明 中華民國 107年度

(5) 活動中心天花板格柵拆除工程經費284,652元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,796,365元，較預算數0元，增加4,796,365元。

主要係因：

(1) 107年高中優質化經費1,762,645元。

(2) 106學年及107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費1,131,470元。

(3) 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練630,000元。

(4) 107年度照明設備汰換節能燈具經費等共1,272,250元。

6.學雜費收入：決算數27,617,498元，較預算數28,293,120元，減少675,622元，計減2.39%。

主要係因：學雜費收入、國高中課業輔導費、暑期輔導費等收入覈實繳庫。

7.受贈收入：決算數119,784元，較預算數0元，增加119,784元。

主要係因：協助經濟弱勢學生就學捐款(教育儲蓄戶)等。

8.雜項收入：決算數202,069元，較預算數80,000元，增加122,069元，計增152.59%。

主要係因：校刊社儲金餘額轉存市庫、廠商違約罰款等收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數315,737,921元，較預算數305,564,238元，增加10,173,683元，計增3.33%。

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270,961,436元，較預算數260,833,072元，增加10,128,364元，計增3.88%。

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31,151,099元，較預算數33,643,902元，減少2,492,803元，計減7.41%。

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13,625,386元，較預算數11,087,264元，增加2,538,122元，計增22.89%。

主要係因：執行補辦預算數1,334,417元、漾泉館水溝修繕工程等併入決算1,252,843元、結餘款49,138元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,430,561元，較預算賸餘數600,000元，增加2,830,561元。

主要係因：開放場地及教科書作業管理收支賸餘增加792,415元、外包費支出節省389,015元、辦公事務用品費支出節省359,834元、水電及氣體費支出節省604,588元及各項作業支出節省等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,205,004元。

其他活動之淨現金流入908,526元。

本年度現金及約當現金之淨增6,113,530元。

期初現金及約當現金13,471,354元。

期末現金及約當現金19,584,884元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,419,972,640元，包括：

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

總 說 明

中華民國 107年度

流動資產20,184,884元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,595,144元。

其他資產10,390,192,612元。

決算日負債總額為10,407,174,129元，包括：

流動負債5,196,012元。

其他負債10,401,978,117元。

決算日基金餘額為累積餘額12,798,511元。

五、固定項目概況：

本年度增加27,353,775元，包括：

機械及設備6,296,811元。

交通及運輸設備988,056元。

什項設備19,908,133元。

電腦軟體160,775元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數25,223,042元及補辦預算數1,386,750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」及購置固定資產明細表后附「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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 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	306,164,238	100.00	319,168,482	100.00	13,004,244	4.25	302,462,385	100.00
43 勞務收入	553,500	0.18	391,531	0.12	-161,969	-29.26	548,440	0.18
431服務收入	553,500	0.18	391,531	0.12	-161,969	-29.26	548,440	0.18
45 財產收入	885,375	0.29	1,945,205	0.61	1,059,830	119.70	1,509,649	0.50
451財產處分收入	45,635	0.01	58,360	0.02	12,725	27.88	28,870	0.01
45Y其他財產收入	839,740	0.27	1,886,845	0.59	1,047,105	124.69	1,480,779	0.49
46 政府撥入收入	276,352,243	90.26	288,892,395	90.51	12,540,152	4.54	281,579,257	93.10
462公庫撥款收入	276,352,243	90.26	284,096,030	89.01	7,743,787	2.80	268,553,718	88.79
46Y政府其他撥入收入			4,796,365	1.50	4,796,365	0.00	13,025,539	4.31
4S 教學收入	28,293,120	9.24	27,617,498	8.65	-675,622	-2.39	18,745,706	6.20
4S1學雜費收入	28,293,120	9.24	27,617,498	8.65	-675,622	-2.39	18,745,706	6.20
4Y 其他收入	80,000	0.03	321,853	0.10	241,853	302.32	79,333	0.03
4Y0受贈收入			119,784	0.04	119,784	0.00	7,426	0.00
4YY雜項收入	80,000	0.03	202,069	0.06	122,069	152.59	71,907	0.02
5 基金用途	305,564,238	100.00	315,737,921	100.00	10,173,683	3.33	308,592,376	100.00
52 高中及高職教育計畫	260,833,072	85.36	270,961,436	85.82	10,128,364	3.88	255,845,036	82.91
5L 一般行政管理計畫	33,643,902	11.01	31,151,099	9.87	-2,492,803	-7.41	30,295,744	9.82
5M 建築及設備計畫	11,087,264	3.63	13,625,386	4.32	2,538,122	22.89	22,451,596	7.28
購置固定資產	11,015,264	3.60	13,553,386	4.29	2,538,122	23.04	22,185,856	7.19
其他	72,000	0.02	72,000	0.02			265,740	0.09
本期賸餘 (短絀-)	600,000		3,430,561		2,830,561	471.76	-6,129,991	
期初基金餘額	5,019,294		9,367,950		4,348,656	86.64	15,497,941	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,619,294		12,798,511		7,179,217	127.76	9,367,950	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	9,315
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	3,410
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	353,492
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	693,613
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	7,743,787
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	3,325,750
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,470,615
4YO受贈收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	106,445
4YO受贈收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	13,339
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	122,069
52 高中及高職教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	10,128,364
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,252,843

備註：

地方教育發展基金
現金流量表

中華民國107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)	600,000	3,430,561	2,830,561	471.76
812 調整非現金項目		1,774,443	1,774,443	
8123 流動資產淨減(淨增一)		40,000	40,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,734,443	1,734,443	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	600,000	5,205,004	4,605,004	767.50
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,084,261	1,084,261	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-126,735	-126,735	
82C 增加其他資產		-49,000	-49,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		908,526	908,526	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	600,000	6,113,530	5,513,530	918.92
84 期初現金及約當現金	10,617,067	13,471,354	2,854,287	26.88
85 期末現金及約當現金	11,217,067	19,584,884	8,367,817	74.60

地方教育
平衡
中華民國107

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	資 產 合 計	10,419,972,640	100.00	10,607,540,948	100.00	-187,568,308	-1.77
1	資 產	10,419,972,640	100.00	10,607,540,948	100.00	-187,568,308	-1.77
11	流動資產	20,184,884	0.19	14,111,354	0.13	6,073,530	43.04
111	現金	19,584,884	0.19	13,471,354	0.13	6,113,530	45.38
1112	銀行存款	19,584,884	0.19	13,471,354	0.13	6,113,530	45.38
1112-1	銀行存款-市庫存款	13,633,454	0.13	8,944,736	0.08	4,688,718	52.42
1112-2	銀行存款-保管款	5,288,518	0.05	3,846,929	0.04	1,441,589	37.47
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	662,912	0.01	679,689	0.01	-16,777	-2.47
113	應收款項	0	0.00	40,000	0.00	-40,000	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	40,000	0.00	-40,000	-100.00
115	預付款項	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,595,144	0.09	9,089,333	0.09	505,811	5.56
124	準備金	9,595,144	0.09	9,089,333	0.09	505,811	5.56
1241	退休及離職準備金	7,083,098	0.07	6,704,022	0.06	379,076	5.65
124Y	其他準備金	2,512,046	0.02	2,385,311	0.02	126,735	5.31
124Y-2	其他準備金-其他	2,354,449	0.02	2,231,298	0.02	123,151	5.52
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	157,597	0.00	154,013	0.00	3,584	2.33
13	其他資產	10,390,192,612	99.71	10,584,340,261	99.78	-194,147,649	-1.83
131	什項資產	10,390,192,612	99.71	10,584,340,261	99.78	-194,147,649	-1.83
1315	暫付及待結轉帳項	49,000	0.00	0	0.00	49,000	0.00
1316	代管資產	10,390,143,612	99.71	10,584,340,261	99.78	-194,196,649	-1.83
1316-0	代管資產-土地改良物	93,686	0.00	9,368,601	0.09	-9,274,915	-99.00
1316-1	代管資產-土地	10,312,028,808	98.96	10,446,485,320	98.48	-134,456,512	-1.29
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	48,578,536	0.47	98,032,402	0.92	-49,453,866	-50.45
1316-3	代管資產-其他政府	29,442,582	0.28	30,453,938	0.29	-1,011,356	-3.32

信託代理與保證資產 895,381

保證品 895,381

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為895,381元。

上年度信託代理與保證之資產（負債）各為895,381元。

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。

發展基金
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	10,419,972,640	100.00	10,607,540,948	100.00	-187,568,308	-1.77
2	負債	10,407,174,129	99.88	10,598,172,998	99.91	-190,998,869	-1.80
21	流動負債	5,196,012	0.05	3,461,569	0.03	1,734,443	50.11
212	應付款項	4,510,754	0.04	2,990,584	0.03	1,520,170	50.83
2123	應付代收款	2,831,831	0.03	1,469,649	0.01	1,362,182	92.69
2125	應付費用	1,678,923	0.02	1,520,935	0.01	157,988	10.39
213	預收款項	685,258	0.01	470,985	0.00	214,273	45.49
2133	預收收入	685,258	0.01	470,985	0.00	214,273	45.49
22	其他負債	10,401,978,117	99.83	10,594,711,429	99.88	-192,733,312	-1.82
221	什項負債	10,401,978,117	99.83	10,594,711,429	99.88	-192,733,312	-1.82
2211	存入保證金	3,168,599	0.03	3,056,969	0.03	111,630	3.65
2213	應付退休及離職金	7,083,098	0.07	6,704,022	0.06	379,076	5.65
2214	應付代管資產	10,390,143,612	99.71	10,584,340,261	99.78	-194,196,649	-1.83
2215	暫收及待結轉帳項	1,582,808	0.02	610,177	0.01	972,631	159.40
3	基金餘額	12,798,511	0.12	9,367,950	0.09	3,430,561	36.62
31	基金餘額	12,798,511	0.12	9,367,950	0.09	3,430,561	36.62
311	基金餘額	12,798,511	0.12	9,367,950	0.09	3,430,561	36.62
3111	累積餘額	12,798,511	0.12	9,367,950	0.09	3,430,561	36.62

信託代理與保證負債

895,381

應付保證品

895,381

本 頁 空 白

地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	306,164,238	319,168,482	13,004,244	4.25	
43 勞務收入	553,500	391,531	-161,969	-29.26	
431服務收入	553,500	391,531	-161,969	-29.26	體育班招生報名費、教師甄選報名費等覈實繳庫。
45 財產收入	885,375	1,945,205	1,059,830	119.70	
451財產處分收入	45,635	58,360	12,725	27.88	報廢財產及物品處分變賣收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	839,740	1,886,845	1,047,105	124.69	場地開放收入、停車場收入及員生社租用場地收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	276,352,243	288,892,395	12,540,152	4.54	
462公庫撥款收入	276,352,243	284,096,030	7,743,787	2.80	
46Y政府其他撥入收入		4,796,365	4,796,365	0.00	1.高中優質化輔助方案經費1,762,645元。2.十二年國民基本教育課剛前導學校經費1,131,470元。3.獎勵各級學校聘任專任運動教練經費630,000元。4.其他(照明設備汰換節能燈具等)經費共1,272,250元。(以上項目併入決算辦理。)
4S 教學收入	28,293,120	27,617,498	-675,622	-2.39	
4S1學雜費收入	28,293,120	27,617,498	-675,622	-2.39	
4Y 其他收入	80,000	321,853	241,853	302.32	
4YO受贈收入		119,784	119,784	0.00	協助經濟弱勢學生就學捐款、女籃隊受贈經費等併入決算辦理。
4YY雜項收入	80,000	202,069	122,069	152.59	校刊社儲金餘額轉存市庫收入併入決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	305,564,238	315,737,921	10,173,683	3.33	
52 高中及高職教育計畫	260,833,072	270,961,436	10,128,364	3.88	
1 用人費用	236,758,207	245,902,090	9,143,883	3.86	
11 正式員額薪資	117,408,000	125,625,445	8,217,445	7.00	
113 職員薪金	117,408,000	125,625,445	8,217,445	7.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,518,412	9,069,636	-2,448,776	-21.26	
121 聘用人員薪金	476,652	574,332	97,680	20.49	
124 兼職人員酬金	11,041,760	8,495,304	-2,546,456	-23.06	
13 超時工作報酬	1,747,687	1,088,783	-658,904	-37.70	
131 加班費	1,627,687	976,783	-650,904	-39.99	
132 值班費	120,000	112,000	-8,000	-6.67	
15 獎金	27,069,582	28,179,668	1,110,086	4.10	
151 考績獎金	12,334,000	13,132,378	798,378	6.47	
152 年終獎金	14,735,582	15,047,290	311,708	2.12	
16 退休及卹償金	64,649,342	65,794,122	1,144,780	1.77	
161 職員退休及離職金	64,369,104	65,496,377	1,127,273	1.75	
164 卹償金	280,238	297,745	17,507	6.25	
18 福利費	14,365,184	16,144,436	1,779,252	12.39	
181 分擔員工保險費	9,988,212	12,603,902	2,615,690	26.19	
183 傷病醫藥費	442,500	387,340	-55,160	-12.47	
187 員工通勤交通費	1,359,540	1,330,292	-29,248	-2.15	
18Y 其他福利費	2,574,932	1,822,902	-752,030	-29.21	
2 服務費用	16,737,071	16,620,710	-116,361	-0.70	
21 水電費	4,932,679	4,328,091	-604,588	-12.26	
212 工作場所電費	3,251,261	3,139,318	-111,943	-3.44	
214 工作場所水費	1,051,418	818,953	-232,465	-22.11	
217 氣體費	630,000	369,820	-260,180	-41.30	
22 郵電費	276,314	147,337	-128,977	-46.68	
221 郵費	53,734	26,025	-27,709	-51.57	
222 電話費	222,580	121,312	-101,268	-45.50	
23 旅運費	764,350	857,106	92,756	12.14	
231 國內旅費	656,870	571,655	-85,215	-12.97	
232 國外旅費		200,000	200,000		執行教育部107年6月21日臺教體署學(三)字第1070021900D號函補助本校女籃隊赴新加坡宜地訓練經費。
236 貨物運費	31,680	60,119	28,439	89.77	
23Y 其他旅運費	75,800	25,332	-50,468	-66.58	
24 印刷裝訂與廣告費	380,952	352,142	-28,810	-7.56	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	380,952	352,142	-28,810	-7.56	
25 修理保養及保固費	2,235,758	2,752,897	517,139	23.13	
252 一般房屋修護費	1,437,168	1,534,132	96,964	6.75	
255 機械及設備修護費	460,800	752,235	291,435	63.25	
257 什項設備修護費	337,790	466,530	128,740	38.11	
26 保險費	13,500	9,507	-3,993	-29.58	
26Y 其他保險費	13,500	9,507	-3,993	-29.58	
27 一般服務費	818,218	1,196,322	378,104	46.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,404	38,562	-16,842	-30.40	
279 外包費	455,484	158,919	-296,565	-65.11	
27D 計時與計件人員酬金	1,330	723,801	722,471	54,321.13	
27F 體育活動費	306,000	275,040	-30,960	-10.12	
28 專業服務費	7,315,300	6,977,308	-337,992	-4.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,576,900	6,101,643	-475,257	-7.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	4,000	-14,000	-77.78	
289 試務甄選費	118,580	38,121	-80,459	-67.85	
28Y 其他	601,820	833,544	231,724	38.50	
3 材料及用品費	4,521,122	5,854,860	1,333,738	29.50	
31 使用材料費	1,345,820	1,589,795	243,975	18.13	
315 設備零件	1,345,820	1,589,795	243,975	18.13	決算數較預算數增加1,333,738元，主要係因：前導學校補助計畫等。
32 用品消耗	3,175,302	4,265,065	1,089,763	34.32	
321 辦公(事務)用品	374,821	272,986	-101,835	-27.17	
322 報章什誌	131,300	74,476	-56,824	-43.28	
323 農業與園藝用品及環境美化費	32,500	44,655	12,155	37.40	
32Y 其他	2,636,681	3,872,948	1,236,267	46.89	
4 租金、償債與利息	114,000	142,900	28,900	25.35	
43 機器租金	102,000		-102,000	-100.00	
432 機械及設備租金	102,000		-102,000	-100.00	決算數較預算數增加28,900元，主要係因：高中優質化輔助方案等。
44 交通及運輸設備租金	12,000	142,900	130,900	1,090.83	
442 車租	12,000	142,900	130,900	1,090.83	
6 稅捐及規費(強制費)	18,506	18,124	-382	-2.06	
63 房屋稅	18,506	18,124	-382	-2.06	
631 一般房屋稅	18,506	18,124	-382	-2.06	

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,432,366	2,095,483	-336,883	-13.85	決算數較預算數減少336,883元，主要係因：學生午餐補助費覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	143,950	126,873	-17,077	-11.86	
726 獎助學員生給與	143,950	126,873	-17,077	-11.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,288,416	1,968,610	-319,806	-13.97	
746 獎勵費用		30,200	30,200		
74Y 其他	2,288,416	1,938,410	-350,006	-15.29	
9 其他	251,800	327,269	75,469	29.97	
91 其他支出	251,800	327,269	75,469	29.97	
91Y 其他	251,800	327,269	75,469	29.97	
5L 一般行政管理計畫	33,643,902	31,151,099	-2,492,803	-7.41	
1 用人費用	31,888,227	29,749,178	-2,139,049	-6.71	
11 正式員額薪資	20,808,000	20,287,240	-520,760	-2.50	
113 職員薪金	18,252,000	17,518,780	-733,220	-4.02	
114 工員工資	2,556,000	2,768,460	212,460	8.31	
13 超時工作報酬	1,061,407	611,520	-449,887	-42.39	
131 加班費	1,061,407	611,520	-449,887	-42.39	
15 獎金	5,528,000	4,488,737	-1,039,263	-18.80	
151 考績獎金	2,927,000	2,130,223	-796,777	-27.22	
152 年終獎金	2,601,000	2,358,514	-242,486	-9.32	
16 退休及卹償金	1,821,888	1,605,105	-216,783	-11.90	
161 職員退休及離職金	1,617,408	1,549,737	-67,671	-4.18	
162 工員退休及離職金	204,480	55,368	-149,112	-72.92	
18 福利費	2,668,932	2,756,576	87,644	3.28	
181 分擔員工保險費	1,858,932	1,901,536	42,604	2.29	
187 員工通勤交通費	378,000	310,014	-67,986	-17.99	
18Y 其他福利費	432,000	545,026	113,026	26.16	
2 服務費用	1,117,125	1,021,370	-95,755	-8.57	
27 一般服務費	348,000	252,245	-95,755	-27.52	
279 外包費	280,000	187,550	-92,450	-33.02	
27F 體育活動費	68,000	64,695	-3,305	-4.86	
28 專業服務費	589,125	589,125			
28Y 其他	589,125	589,125			
29 公共關係費	180,000	180,000			

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	636,550	378,551	-257,999	-40.53	
32 用品消耗	636,550	378,551	-257,999	-40.53	
321 辦公(事務)用品	636,550	378,551	-257,999	-40.53	決算數較預算數減少257,999元，主要係因：擲節預算覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,087,264	13,625,386	2,538,122	22.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,087,264	13,625,386	2,538,122	22.89	
51 購置固定資產	3,614,700	4,899,979	1,285,279	35.56	
514 購置機械及設備	2,026,180	2,593,551	567,371	28.00	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數1,386,750元。 2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數1,334,417元。 3.購置機械及設備決算數較預算數增加567,371元，主要係因：執行補辦預算 589,634元、結餘款 22,263元等。
515 購置交通及運輸設備	819,300	856,737	37,437	4.57	
516 購置什項設備	769,220	1,449,691	680,471	88.46	決算數較預算數增加680,471元，主要係因：執行補辦預算694,533元、結餘款14,062元等。
52 購置無形資產	72,000	72,000			
521 購置電腦軟體	72,000	72,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,400,564	8,653,407	1,252,843	16.93	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,400,564	8,653,407	1,252,843	16.93	決算數較預算數增加1,252,843元，主要係因：漾泉館(游泳池)水溝修繕等工程併入決算數共1,252,843元。

臺北市立陽明高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107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.外包費：

(1)游泳池救生員：預算1人，決算1人；預算數379,570元，決算數158,919元。

(2)暑期泳訓班救生員：預算1人，決算0人；預算數75,914元，決算數0元。

(3)超額職工業務：預算數280,000元，決算數187,550元。

2.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳訓班工讀生：預算1人，決算0人；預算數1,330元，決算數0元。

(2)教育部補助聘用專任行政助理：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數522,335元。

(3)教育部補助聘用運動教練：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數201,466元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數116,895元；決算數110,861元。

本 頁 空 白

臺北市地方
固定項目
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 /未攤銷溢(折)價	本 年 度
			增加數
資產	493,864,045		27,353,775
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	26,521,937		
房屋及建築	351,796,183		
機械及設備	58,490,008		6,296,811
交通及運輸設備	11,243,526		988,056
雜項設備	44,787,953		19,908,133
購建中固定資產			
電腦軟體	1,024,438		160,775
權利			
遞耗資產			
其他			
負債			
長期債務			

註：一、各財產項目變動原因分析如下

1.機械及設備：

增加數計6,296,811元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計5,061,407元。(2)撥入：體育局撥入田徑設備等計1,235,404元。

減少數計2,045,112元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,911,088元。(2)撥出：筆記型電腦撥出予蘭雅國中計134,024元。

2.交通及運輸設備：

增加數計988,056元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計955,056元。(2)撥入：體育局撥入田徑設備等計33,000元。

減少數計52,767元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等計52,767元。

3.雜項設備：

增加數計19,908,133元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等設備計5,475,359元。(2)撥入：體育局撥入田徑設備等計14,432,774元。

減少數計4,832,326元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計4,832,326元。

4.電腦軟體：

增加數計160,775元，變動原因為：(1)增置：購置影片錄製軟體等計160,775元。

減少數計615,664元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至107年12月底止累計攤銷615,664元。

二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 / 溢(折) 價攤銷數	期末餘額
減少數		
7,545,869	-146,765,700	366,906,251
	-23,455,970	3,065,967
	-35,332,416	316,463,767
2,045,112	-43,115,910	19,625,797
52,767	-8,239,184	3,939,631
4,832,326	-36,622,220	23,241,540
615,664		569,549

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107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								
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		2,026,180	609,000		2,635,180	2,593,551	-41,629	
機械及設備		2,026,180	609,000		2,635,180	2,593,551	-41,629	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		819,300	50,750		870,050	856,737	-13,313	
交通及運輸設備		819,300	50,750		870,050	856,737	-13,313	
購建中固定資產								
雜項設備		769,220	727,000		1,496,220	1,449,691	-46,529	
雜項設備		769,220	727,000		1,496,220	1,449,691	-46,529	
購建中固定資產								
合 計		3,614,700	1,386,750		5,001,450	4,899,979	-101,471	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,386,750
購置機械及設備	107.03.01府教工字第10731753200號	120,000
購置機械及設備	107.9.26府教會字第10760428391號	489,000
購置交通及運輸設備	107.05.07府授主事預字第1076001208號	16,750
購置交通及運輸設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	34,000
購置什項設備	107.03.01府教工字第10731753200號	632,000
購置什項設備	107.9.26府教會字第10760428391號	95,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	187	184	-3	
一般行政管理計畫	34	34	0	
正式職員	27	27	0	
正式工員	7	7	0	
高中及高職教育計畫	153	150	-3	
正式職員	152	149	-3	2名教官調職及1名教師缺額未進用。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：一、以服務費用自行進用臨時人員情形：

1.外包費：

- (1)游泳池救生員：預算1人，決算1人；預算數379,570元，決算數158,919元。
- (2)暑期泳訓班救生員：預算1人，決算0人；預算數75,914元，決算數0元。
- (3)超額職工業務：預算數280,000元，決算數187,550元。

2.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班工讀生：預算1人，決算0人；預算數1,330元，決算數0元。
- (2)教育部補助聘用專任行政助理：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數522,335元。
- (3)教育部補助聘用運動教練：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數201,466元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	117,408,000	476,652	1,747,687		27,069,582	64,649,342		14,365,184		225,716,447	11,041,760	236,758,207
職員	117,408,000	476,652	1,747,687		27,069,582	64,649,342		14,365,184		225,716,447	11,041,760	236,758,207
工具												
一般行政管理計畫	20,808,000		1,061,407		5,528,000	1,821,888		2,668,932		31,888,227		31,888,227
職員	18,252,000		842,882		4,782,500	1,617,408		2,161,452		27,656,242		27,656,242
工具	2,556,000		218,525		745,500	204,480		507,480		4,231,985		4,231,985
合 計	138,216,000	476,652	2,809,094		32,597,582	66,471,230		17,034,116		257,604,674	11,041,760	268,646,434

一、以服務費用自行進用臨時人員情形：

1. 外包費：

- (1) 游泳池救生員：預算1人，決算1人；預算數379,570元，決算數158,919元。
- (2) 暑期泳訓班救生員：預算1人，決算0人；預算數75,914元，決算數0元。
- (3) 超額職工業務：預算數280,000元，決算數187,550元。

2. 計時與計件人員酬金：

- (1) 暑期泳訓班工讀生：預算1人，決算0人；預算數1,330元，決算數0元。
- (2) 教育部補助聘用專任行政助理：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數522,335元。
- (3) 教育部補助聘用運動教練：預算0人，決算1人；預算數0元，決算數201,466元。

二、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18、19、20條規定核發，107年度預算編列187人，計15,261,000元，執行結果決算159人，計15,262,601元。

三、年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布之「一百零六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，107度預算編列187人，計17,336,582元，執行結果決算192人，計17,405,804元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 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
125,625,445	574,332	1,088,783		28,179,668	65,794,122		16,144,436		237,406,786	8,495,304	245,902,090
125,625,445	574,332	1,088,783		28,179,668	65,794,122		16,144,436		237,406,786	8,495,304	245,902,090
20,287,240		611,520		4,488,737	1,605,105		2,756,576		29,749,178		29,749,178
17,518,780		495,648		3,723,369	1,549,737		2,224,165		25,511,699		25,511,699
2,768,460		115,872		765,368	55,368		532,411		4,237,479		4,237,479
145,912,685	574,332	1,700,303		32,668,405	67,399,227		18,901,012		267,155,964	8,495,304	275,651,268

地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 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			260,833,072		270,961,436		10,128,364	3.88	
高中及高職教 育計畫			260,833,072		270,961,436		10,128,364	3.88	

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	268,646,434	275,651,268	7,004,834	2.61
11 正式員額薪資	138,216,000	145,912,685	7,696,685	5.57
113 職員薪金	135,660,000	143,144,225	7,484,225	5.52
114 工員工資	2,556,000	2,768,460	212,460	8.31
12 聘僱及兼職人員薪資	11,518,412	9,069,636	-2,448,776	-21.26
121 聘用人員薪金	476,652	574,332	97,680	20.49
124 兼職人員酬金	11,041,760	8,495,304	-2,546,456	-23.06
13 超時工作報酬	2,809,094	1,700,303	-1,108,791	-39.47
131 加班費	2,689,094	1,588,303	-1,100,791	-40.94
132 值班費	120,000	112,000	-8,000	-6.67
15 獎金	32,597,582	32,668,405	70,823	0.22
151 考績獎金	15,261,000	15,262,601	1,601	0.01
152 年終獎金	17,336,582	17,405,804	69,222	0.40
16 退休及卹償金	66,471,230	67,399,227	927,997	1.40
161 職員退休及離職金	65,986,512	67,046,114	1,059,602	1.61
162 工員退休及離職金	204,480	55,368	-149,112	-72.92
164 卹償金	280,238	297,745	17,507	6.25
18 福利費	17,034,116	18,901,012	1,866,896	10.96
181 分擔員工保險費	11,847,144	14,505,438	2,658,294	22.44
183 傷病醫藥費	442,500	387,340	-55,160	-12.47
187 員工通勤交通費	1,737,540	1,640,306	-97,234	-5.60
18Y 其他福利費	3,006,932	2,367,928	-639,004	-21.25
2 服務費用	17,854,196	17,642,080	-212,116	-1.19
21 水電費	4,932,679	4,328,091	-604,588	-12.26
212 工作場所電費	3,251,261	3,139,318	-111,943	-3.44
214 工作場所水費	1,051,418	818,953	-232,465	-22.11
217 氣體費	630,000	369,820	-260,180	-41.30
22 郵電費	276,314	147,337	-128,977	-46.68
221 郵費	53,734	26,025	-27,709	-51.57
222 電話費	222,580	121,312	-101,268	-45.50
23 旅運費	764,350	857,106	92,756	12.14
231 國內旅費	656,870	571,655	-85,215	-12.97
232 國外旅費	0	200,000	200,000	0.00
236 貨物運費	31,680	60,119	28,439	89.77
23Y 其他旅運費	75,800	25,332	-50,468	-66.58
24 印刷裝訂與廣告費	380,952	352,142	-28,810	-7.56
241 印刷及裝訂費	380,952	352,142	-28,810	-7.56
25 修理保養及保固費	2,235,758	2,752,897	517,139	23.13
252 一般房屋修護費	1,437,168	1,534,132	96,964	6.75
255 機械及設備修護費	460,800	752,235	291,435	63.25
257 什項設備修護費	337,790	466,530	128,740	38.11
26 保險費	13,500	9,507	-3,993	-29.58
26Y 其他保險費	13,500	9,507	-3,993	-29.58
27 一般服務費	1,166,218	1,448,567	282,349	24.21

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	55,404	38,562	-16,842	-30.40
279 外包費	735,484	346,469	-389,015	-52.89
27D 計時與計件人員酬金	1,330	723,801	722,471	4,321.13
27F 體育活動費	374,000	339,735	-34,265	-9.16
28 專業服務費	7,904,425	7,566,433	-337,992	-4.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,576,900	6,101,643	-475,257	-7.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	4,000	-14,000	-77.78
289 試務甄選費	118,580	38,121	-80,459	-67.85
28Y 其他	1,190,945	1,422,669	231,724	19.46
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	5,157,672	6,233,411	1,075,739	20.86
31 使用材料費	1,345,820	1,589,795	243,975	18.13
315 設備零件	1,345,820	1,589,795	243,975	18.13
32 用品消耗	3,811,852	4,643,616	831,764	21.82
321 辦公(事務)用品	1,011,371	651,537	-359,834	-35.58
322 報章什誌	131,300	74,476	-56,824	-43.28
323 農業與園藝用品及環境美化費	32,500	44,655	12,155	37.40
32Y 其他	2,636,681	3,872,948	1,236,267	46.89
4 租金、償債與利息	114,000	142,900	28,900	25.35
43 機器租金	102,000	0	-102,000	-100.00
432 機械及設備租金	102,000	0	-102,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	12,000	142,900	130,900	1,090.83
442 車租	12,000	142,900	130,900	1,090.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,087,264	13,625,386	2,538,122	22.89
51 購置固定資產	3,614,700	4,899,979	1,285,279	35.56
514 購置機械及設備	2,026,180	2,593,551	567,371	28.00
515 購置交通及運輸設備	819,300	856,737	37,437	4.57
516 購置什項設備	769,220	1,449,691	680,471	88.46
52 購置無形資產	72,000	72,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	72,000	72,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,400,564	8,653,407	1,252,843	16.93
581 遞延修繕房屋建築支出	7,400,564	8,653,407	1,252,843	16.93
6 稅捐及規費(強制費)	18,506	18,124	-382	-2.06
63 房屋稅	18,506	18,124	-382	-2.06
631 一般房屋稅	18,506	18,124	-382	-2.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,434,366	2,097,483	-336,883	-13.84
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	143,950	126,873	-17,077	-11.86
726 獎助學員生給與	143,950	126,873	-17,077	-11.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,288,416	1,968,610	-319,806	-13.97

地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
746 獎勵費用	0	30,200	30,200	0.00
74Y 其他	2,288,416	1,938,410	-350,006	-15.29
9 其他	251,800	327,269	75,469	29.97
91 其他支出	251,800	327,269	75,469	29.97
91Y 其他	251,800	327,269	75,469	29.97
合 計	305,564,238	315,737,921	10,173,683	3.33

地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	380,000	200,000	111.11	決算數較預算數增加200,000元，係因執行教育部體育署107年6月21日臺教體署學(三)字第1070021900D號函核定補助本校女籃隊赴新加坡移地訓練交流比賽之旅費。
232 國外旅費		200,000	200,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,387,770	8,537,750	149,980	1.79	
187 員工通勤交通費	1,737,540	1,640,306	-97,234	-5.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,330	723,801	722,471	1,321.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,576,900	6,101,643	-475,257	-7.23	
521 購置電腦軟體	72,000	72,000			

地方教育發展基金
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107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	10,757,049,863	10,756,480,314	-569,549	
代管資產-土地改良物	93,686	93,686		
代管資產-土地	10,312,028,808	10,312,028,808		
代管資產-房屋及建築 設備	48,578,536	48,578,536		
代管資產-其他政府	29,442,582	29,442,582		
土地改良物	3,065,967	3,065,967		
房屋及建築	316,463,767	316,463,767		
機械及設備	19,625,797	19,625,797		
交通及運輸設備	3,939,631	3,939,631		
雜項設備	23,241,540	23,241,540		
電腦軟體	569,549		-569,549	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白