

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

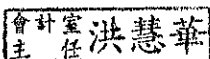
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學 (4-0501062)

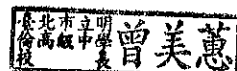
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 洪慧華



機關長官 曾美蕙



臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 27	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 28	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	272,391,636	245,496,963	26,894,673	10.96
基金用途	246,227,823	239,776,152	6,451,671	2.69
賸餘(短絀-)	26,163,813	5,720,811	20,443,002	-
餘絀情形：				
基金餘額	60,359,941	34,196,128	26,163,813	76.51
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	25,323,041	6,142,505	19,180,536	-

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

總 說 明

中華民國 104 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214,889,021元，決算數212,328,554元。

103學年下學期預定招收48班，實計招收48班，預計學生人數1,687人，實際學生人數1,677人。

104學年上學期預定招收48班，實計招收48班，預計學生人數1,653人，實際學生人數1,632人。

係革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列25,666,234元，決算數25,131,718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37,250,600元（不含以前年度保留數5,172,602元及奉准先行辦理數2,540,650元），決算數8,767,551元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍新建工程，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－臺北市立明倫高級中學

總 說 明

中華民國 104年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數272,391,636元，較預算數265,985,107元，增加6,406,529元，計增2.41%。

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627,120元，較預算數667,500元，減少40,380元，計減6.05%。
主要係因：為配合多功能大樓新建工程期程安排，暑期游泳訓練班未開班故無收入。
- 2.財產處分收入：決算數85,490元，較預算數50,256元，增加35,234元，計增70.11%。
主要係因：變賣報廢財產較預期多35,234元。
- 3.其他財產收入：決算數235,110元，較預算數27,990元，增加207,120元，計增739.98%。
主要係因：開放停車場、開放學校場地使用等收入較預期多207,120元。
- 4.公庫撥款收入：決算數234,658,401元，較預算數227,922,621元，增加6,735,780元，計增2.96%。
主要係因：
 - 1.領先計畫經費5,000,000元。
 - 2.志道樓棟校舍耐震能力詳細評估經費466,500元。
 - 3.103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費830元。
 - 4.104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費12,800元。
 - 5.103下高級中等學校學生學習扶助經費6,240元。
 - 6.104上高級中等學校學生學習扶助經費5,850元。
 - 7.103學年度第2期教師專業發展評鑑經費540元。
 - 8.104年度綜合大樓耐震補強工程規劃設計費244,300元。
 - 9.教學輔導教師設置方案經費5,200元。
 - 10.104上相關專業人員勞健保及勞退經費352元。
 - 11.戶外籃球場地設置整修及修補工程993,168元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數6,954,505元，較預算數9,659,520元，減少2,705,015元，計減28.00%。
主要係因：教育部補助一、二年級學生學費較預期少。
- 6.學雜費收入：決算數29,164,200元，較預算數27,026,640元，增加2,137,560元，計增7.91%。
主要係因：學雜費及課輔費收入較預期多2,137,560元。
- 7.受贈收入：決算數420,852元，較預算數548,068元，減少127,216元，計減23.21%。
主要係因：教育儲蓄戶收入較預期少。
- 8.雜項收入：決算數245,958元，較預算數82,512元，增加163,446元，計增198.09%。
主要係因：
 - 1.廠商違約罰款收入468元。
 - 2.收回溢發超時鐘點費等28,092元。
 - 3.賠償遺失圖書等2,110元。
 - 4.應付代收款賸餘及逾期保固金繳庫62,716元。
 - 5.學生簡訊費、補卡費繳庫等70,060元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

總 說 明

中華民國 104年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,227,823元，較預算數277,805,855元，減少31,578,032元，計減11.37%。

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212,328,554元，較預算數214,889,021元，減少2,560,467元，計減1.19%。

主要係因：教職員退休金較預期低所致。

2.一般行政管理計畫：決算數25,131,718元，較預算數25,666,234元，減少534,516元，計減2.08%。

主要係因：職員工薪津較預期低所致。

3.建築及設備計畫：決算數8,767,551元，較預算數37,250,600元，減少28,483,049元，計減76.46%。

主要係因：多功能大樓新建工程連續性經費辦理預算保留。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數26,163,813元，較預算短絀數11,820,748元，反絀為餘，計相差37,984,561元。

主要係因：基金來源較預算增加公庫撥款收入6,735,780元、學雜費收入2,137,560元。基金用途較預算減少多功能大樓新建工程經費辦理預算保留36,404,911元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入26,217,256元。

其他活動之淨現金流出894,215元。

本年度現金及約當現金之淨增25,323,041元。

期初現金及約當現金29,309,919元。

期末現金及約當現金54,632,960元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,697,552,980元，包括：

流動資產56,749,387元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金14,977,820元。

其他資產2,625,825,773元。

決算日負債總額為2,637,193,039元，包括：

流動負債1,985,339元。

其他負債2,635,207,700元。

決算日基金餘額為累積餘額60,359,941元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,258,695元，包括：

機械及設備4,892,014元。

交通及運輸設備116,600元。

什項設備1,921,890元。

購建中固定資產3,075,691元。

電腦軟體252,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

總 說 明

中華民國 104年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,540,650元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額576,200元。

購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額1,305,100元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額116,600元。

購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額524,000元。

購置什項設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額18,750元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	265,985,107	100.00	272,391,636	100.00	6,406,529	2.41	245,496,963	100.00
43 勞務收入	667,500	0.25	627,120	0.23	-40,380	-6.05	338,056	0.14
431 服務收入	667,500	0.25	627,120	0.23	-40,380	-6.05	338,056	0.14
45 財產收入	78,246	0.03	320,600	0.12	242,354	309.73	271,051	0.11
451 財產處分收入	50,256	0.02	85,490	0.03	35,234	70.11	52,950	0.02
45Y 其他財產收入	27,990	0.01	235,110	0.09	207,120	739.98	218,101	0.09
46 政府撥入收入	237,582,141	89.32	241,612,906	88.70	4,030,765	1.70	216,631,407	88.24
462 公庫撥款收入	227,922,621	85.69	234,658,401	86.15	6,735,780	2.96	213,727,629	87.06
46Y 政府其他撥入收入	9,659,520	3.63	6,954,505	2.55	-2,705,015	-28.00	2,903,778	1.18
4S 教學收入	27,026,640	10.16	29,164,200	10.71	2,137,560	7.91	27,801,253	11.32
4S1 學雜費收入	27,026,640	10.16	29,164,200	10.71	2,137,560	7.91	27,801,253	11.32
4Y 其他收入	630,580	0.24	666,810	0.24	36,230	5.75	455,196	0.19
4Y0 受贈收入	548,068	0.21	420,852	0.15	-127,216	-23.21	263,874	0.11
4YY 雜項收入	82,512	0.03	245,958	0.09	163,446	198.09	191,322	0.08
5 基金用途	277,805,855	100.00	246,227,823	100.00	-31,578,032	-11.37	239,776,152	100.00
52 高中及高職教育計畫	214,889,021	77.35	212,328,554	86.23	-2,560,467	-1.19	205,619,593	85.75
5L 一般行政管理計畫	25,666,234	9.24	25,131,718	10.21	-534,516	-2.08	28,814,097	12.02
5M 建築及設備計畫	37,250,600	13.41	8,767,551	3.56	-28,483,049	-76.46	5,342,462	2.23
購置固定資產	37,250,600	13.41	8,570,051	3.48	-28,680,549	-76.99	5,292,462	2.21
其他			197,500	0.08	197,500	0.00	50,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-11,820,748		26,163,813		37,984,561	-321.34	5,720,811	
期初基金餘額	24,196,800		34,196,128		9,999,328	41.33	28,475,317	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,376,052		60,359,941		47,983,889	387.72	34,196,128	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數5,172,602元及奉准先行辦理數2,540,650元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數3,059,745元及奉准先行辦理執行數2,356,031元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	35,234
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	35,550
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	171,570
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	6,735,780
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	2,137,560
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	163,446
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	10,935,698
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	441,800

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-11,820,748	26,163,813	37,984,561	-321.34
812 調整非現金項目		53,443	53,443	
8123 流動資產淨減(淨增一)		3,032,856	3,032,856	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,979,413	-2,979,413	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,820,748	26,217,256	38,038,004	-321.79
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		1,328,472	1,328,472	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,467,796	-1,467,796	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-754,891	-754,891	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-894,215	-894,215	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,820,748	25,323,041	37,143,789	-314.23
84 期初現金及約當現金	18,888,897	29,309,919	10,421,022	55.17
85 期末現金及約當現金	7,068,149	54,632,960	47,564,811	672.95

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立明倫高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,697,552,980	100.00	2,533,941,916	100.00	163,611,064	6.46
11 流動資產	56,749,387	2.10	34,459,202	1.36	22,290,185	64.69
111 現金	54,632,960	2.03	29,309,919	1.16	25,323,041	86.40
1112 銀行存款	54,632,960	2.03	29,309,919	1.16	25,323,041	86.40
1112-1 銀行存款-市庫存款	51,472,688	1.91	22,836,263	0.90	28,636,425	125.40
1112-2 銀行存款-保管款	3,160,272	0.12	6,471,434	0.26	-3,311,162	-51.17
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	2,222	0.00	-2,222	-100.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	4,570	0.00	0	0.00	4,570	0.00
113Y 其他應收款	4,570	0.00	0	0.00	4,570	0.00
115 預付款項	2,111,857	0.08	5,149,283	0.20	-3,037,426	-58.99
1154 預付費用	2,111,857	0.08	5,149,283	0.20	-3,037,426	-58.99
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	14,977,820	0.56	14,582,228	0.58	395,592	2.71
124 準備金	14,977,820	0.56	14,582,228	0.58	395,592	2.71
1241 退休及離職準備金	7,535,473	0.28	7,279,205	0.29	256,268	3.52
124Y 其他準備金	7,442,347	0.28	7,303,023	0.29	139,324	1.91
124Y-2 其他準備金-其他	6,031,895	0.22	5,974,551	0.24	57,344	0.96
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	1,328,472	0.05	-1,328,472	-100.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	1,410,452	0.05	0	0.00	1,410,452	0.00
13 其他資產	2,625,825,773	97.34	2,484,900,486	98.06	140,925,287	5.67
131 什項資產	2,625,825,773	97.34	2,484,900,486	98.06	140,925,287	5.67
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,625,825,773	97.34	2,484,900,486	98.06	140,925,287	5.67
1316-0 代管資產-土地改良物	1,684,430	0.06	1,684,430	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,562,168,194	94.98	2,421,242,907	95.55	140,925,287	5.82
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	61,973,149	2.30	61,973,149	2.45	0	0.00
資 產 合 計	2,697,552,980	100.00	2,533,941,916	100.00	163,611,064	6.46
2 負 債	2,637,193,039	97.76	2,499,745,788	98.65	137,447,251	5.50
21 流動負債	1,985,339	0.07	4,964,752	0.20	-2,979,413	-60.01
212 應付款項	1,985,339	0.07	4,942,252	0.20	-2,956,913	-59.83
2123 應付代收款	1,985,339	0.07	4,942,252	0.20	-2,956,913	-59.83
213 預收款項	0	0.00	22,500	0.00	-22,500	-100.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為133,642元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立明倫高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2133	預收收入	0	0.00	22,500	0.00	-22,500	-100.00
22	其他負債	2,635,207,700	97.69	2,494,781,036	98.45	140,426,664	5.63
221	什項負債	2,635,207,700	97.69	2,494,781,036	98.45	140,426,664	5.63
2211	存入保證金	1,174,933	0.04	1,531,404	0.06	-356,471	-23.28
2213	應付退休及離職金	7,535,473	0.28	7,279,205	0.29	256,268	3.52
2214	應付代管資產	2,625,825,773	97.34	2,484,900,486	98.06	140,925,287	5.67
2215	暫收及待結轉帳項	671,521	0.02	1,069,941	0.04	-398,420	-37.24
3	基金餘額	60,359,941	2.24	34,196,128	1.35	26,163,813	76.51
31	基金餘額	60,359,941	2.24	34,196,128	1.35	26,163,813	76.51
311	基金餘額	60,359,941	2.24	34,196,128	1.35	26,163,813	76.51
3111	累積餘額	60,359,941	2.24	34,196,128	1.35	26,163,813	76.51
	負債及基金餘額合計	2,697,552,980	100.00	2,533,941,916	100.00	163,611,064	6.46

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為133,642元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	265,985,107	272,391,636	6,406,529	2.41	
43 勞務收入	667,500	627,120	-40,380	-6.05	
431 服務收入	667,500	627,120	-40,380	-6.05	配合多功能大樓新建工程 期程安排，暑期泳訓班未 開班故收入較預期少。
45 財產收入	78,246	320,600	242,354	309.73	
451 財產處分收入	50,256	85,490	35,234	70.11	變賣報廢財產較預期多 35,234元。
45Y 其他財產收入	27,990	235,110	207,120	739.98	開放停車場、學校場地收 入較預期多207,120元。
46 政府撥入收入	237,582,141	241,612,906	4,030,765	1.70	
462 公庫撥款收入	227,922,621	234,658,401	6,735,780	2.96	領先計畫經費5,000,000 元。志道樓校舍耐震能力 評估經費466,500元。103學 年度全國藝術比賽經費830 元。104年度體育發展方案 群組交流經費12,800元。 103下高中學習扶助經費 6,240元。104上高中學習扶 助經費5,850元。103學年教 師專業發展評鑑經費540 元。104年度綜合大樓耐震 補強規劃設計費244,300 元。教學輔導教師設置方 案經費5,200元。104上專業 人員勞健保及勞退經費352 元。戶外籃球場設置整修 及修補工程993,168元。 教育部補助一、二年級學 生學費較預期少。
46Y 政府其他撥入收 入	9,659,520	6,954,505	-2,705,015	-28.00	
4S 教學收入	27,026,640	29,164,200	2,137,560	7.91	
4S1 學雜費收入	27,026,640	29,164,200	2,137,560	7.91	學雜費及課輔費收入較預 期多2,137,560元。
4Y 其他收入	630,580	666,810	36,230	5.75	
4Y0 受贈收入	548,068	420,852	-127,216	-23.21	教育儲蓄戶收入較預期少
4YY 雜項收入	82,512	245,958	163,446	198.09	廠商違約罰款收入468元。 收回溢發超時鐘點費等 28,092元。賠償遺失圖書 等2,110元。應付代收款贖 餘及逾期保固金繳庫62,716 元。學生簡訊費、補卡費 繳庫等70,060元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	277,805,855	246,227,823	-31,578,032	-11.37	
52 高中及高職教育計畫	214,889,021	212,328,554	-2,560,467	-1.19	
1 用人費用	196,539,284	194,591,327	-1,947,957	-0.99	
11 正式員額薪資	104,004,000	106,446,695	2,442,695	2.35	
113 職員薪金	104,004,000	106,446,695	2,442,695	2.35	決算數較預算數減少1,947,957元，主要係因：退休人員月退休金較預期低。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,894,400	6,232,520	-661,880	-9.60	
124 兼職人員酬金	6,894,400	6,232,520	-661,880	-9.60	
13 超時工作報酬	1,296,062	1,254,546	-41,516	-3.20	
131 加班費	1,201,742	1,033,866	-167,876	-13.97	
133 誤餐費	94,320	220,680	126,360	133.97	
15 獎金	23,574,500	23,894,197	319,697	1.36	
151 考績獎金	10,574,000	10,877,675	303,675	2.87	
152 年終獎金	13,000,500	13,016,522	16,022	0.12	
16 退休及卹償金	47,025,984	43,793,824	-3,232,160	-6.87	
161 職員退休及離職金	47,025,984	43,793,824	-3,232,160	-6.87	
18 福利費	13,744,338	12,969,545	-774,793	-5.64	
181 分擔員工保險費	9,072,408	9,437,061	364,653	4.02	
183 傷病醫藥費	310,000	235,000	-75,000	-24.19	
187 員工通勤交通費	1,378,440	1,038,034	-340,406	-24.70	
18Y 其他福利費	2,983,490	2,259,450	-724,040	-24.27	
2 服務費用	12,062,895	14,126,369	2,063,474	17.11	
21 水電費	2,635,664	2,633,972	-1,692	-0.06	
212 工作場所電費	2,546,384	2,464,753	-81,631	-3.21	決算數較預算數增加2,063,474元，主要係因：領先計畫經費各項鐘點費及國外旅費。
214 工作場所水費	89,280	166,989	77,709	87.04	
217 氣體費		2,230	2,230		
22 郵電費	306,000	288,665	-17,335	-5.67	
221 郵費	51,000	77,081	26,081	51.14	
222 電話費	255,000	211,584	-43,416	-17.03	
23 旅運費	183,510	959,028	775,518	422.60	
231 國內旅費	139,500	97,496	-42,004	-30.11	
232 國外旅費		787,475	787,475		
236 貨物運費	24,000	57,080	33,080	137.83	
23Y 其他旅運費	20,010	16,977	-3,033	-15.16	
24 印刷裝訂與廣告費	836,460	1,348,572	512,112	61.22	
241 印刷及裝訂費	836,460	1,348,572	512,112	61.22	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

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	1,476,005	1,405,473	-70,532	-4.78	
252 一般房屋修護費	600,000	585,065	-14,935	-2.49	
255 機械及設備修護費	526,005	517,638	-8,367	-1.59	
257 什項設備修護費	350,000	302,770	-47,230	-13.49	
26 保險費	10,680		-10,680	-100.00	
26Y 其他保險費	10,680		-10,680	-100.00	
27 一般服務費	701,156	304,387	-396,769	-56.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	90,000	32,898	-57,102	-63.45	
279 外包費	151,828	75,914	-75,914	-50.00	
27D 計時與計件人員酬金	294,768	57,680	-237,088	-80.43	
27F 體育活動費	164,560	137,895	-26,665	-16.20	
28 專業服務費	5,913,420	7,186,272	1,272,852	21.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,636,300	6,349,105	712,805	12.65	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	458,900	376,700	458.27	
288 委託考選訓練費		2,880	2,880		
289 試務甄選費	88,120	189,040	100,920	114.53	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	89,200	53,200	147.78	
28Y 其他	70,800	97,147	26,347	37.21	
3 材料及用品費	4,285,648	1,866,820	-2,418,828	-56.44	
31 使用材料費	1,334,060	485,768	-848,292	-63.59	
315 設備零件	1,334,060	485,768	-848,292	-63.59	決算數較預算數減少2,418,828元，主要係因：各項教學材料節支。
32 用品消耗	2,951,588	1,381,052	-1,570,536	-53.21	
321 辦公(事務)用品	731,750	209,951	-521,799	-71.31	
322 報章什誌	260,950	160,187	-100,763	-38.61	
324 化學藥劑與實驗用品		23,000	23,000		
325 服裝		11,740	11,740		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	41,423	-3,577	-7.95	
32Y 其他	1,913,888	934,751	-979,137	-51.16	
4 租金、償債與利息	91,622	93,150	1,528	1.67	
41 地租及水租	39,000		-39,000	-100.00	
414 場地租金	39,000		-39,000	-100.00	決算數較預算數增加1,528元，主要係因：領先計畫租用車輛。
44 交通及運輸設備租金	37,622	93,150	55,528	147.59	
442 車租	37,622	93,150	55,528	147.59	
45 什項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 什項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		決算數較預算數增加250元，主要係因：教師兼行政人員申辦自然人憑證工本費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,846,568	1,203,705	-642,863	-34.81	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
711 國際組織會費		1,000	1,000		決算數較預算數減少642,863元，主要係因：清寒學生餐費補助及捐款發放獎助學金較預期低。
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	758,568	388,384	-370,184	-48.80	
726 獎助學員生給與	710,568	388,384	-322,184	-45.34	
72Y 其他	48,000		-48,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,086,000	812,321	-273,679	-25.20	
74Y 其他	1,086,000	812,321	-273,679	-25.20	
8 短絀與賠償給付		44,733	44,733		
82 賠償給付		44,733	44,733		
821 一般賠償		44,733	44,733		決算數較預算數增加44,733元，主要係因：補發退休工友調整老年年金給付。
9 其他	63,004	402,200	339,196	538.37	
91 其他支出	63,004	402,200	339,196	538.37	
91Y 其他	63,004	402,200	339,196	538.37	決算數較預算數增加339,196元，主要係因：領先計畫經費各項學生獎勵品。
5L 一般行政管理計畫	25,666,234	25,131,718	-534,516	-2.08	
1 用人費用	24,481,524	24,378,513	-103,011	-0.42	
11 正式員額薪資	17,004,000	14,111,987	-2,892,013	-17.01	
113 職員薪金	14,340,000	11,775,032	-2,564,968	-17.89	決算數較預算數減少103,011元，主要係因：職員薪資較預期低。
114 工員工資	2,664,000	2,336,955	-327,045	-12.28	
13 超時工作報酬	534,888	617,106	82,218	15.37	
131 加班費	534,888	617,106	82,218	15.37	
15 獎金	3,140,500	4,535,820	1,395,320	44.43	
151 考績獎金	1,015,000	2,199,591	1,184,591	116.71	
152 年終獎金	2,125,500	2,336,229	210,729	9.91	
16 退休及卹償金	1,361,232	1,932,554	571,322	41.97	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	1,228,032	1,342,468	114,436	9.32	
162 工員退休及離職金	133,200	590,086	456,886	343.01	
18 福利費	2,440,904	3,181,046	740,142	30.32	
181 分擔員工保險費	1,566,024	2,365,535	799,511	51.05	
187 員工通勤交通費	362,880	342,338	-20,542	-5.66	
18Y 其他福利費	512,000	473,173	-38,827	-7.58	
2 服務費用	824,374	680,502	-143,872	-17.45	
24 印刷裝訂與廣告費	155,904	65,463	-90,441	-58.01	
241 印刷及裝訂費	155,904	65,463	-90,441	-58.01	決算數較預算數減少143,872元，主要係因：印刷及裝訂費節支。
27 一般服務費	198,720	160,288	-38,432	-19.34	
279 外包費	160,000	127,618	-32,382	-20.24	
27F 體育活動費	38,720	32,670	-6,050	-15.63	
28 專業服務費	289,750	274,751	-14,999	-5.18	
28Y 其他	289,750	274,751	-14,999	-5.18	
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	360,336	72,703	-287,633	-79.82	
32 用品消耗	360,336	72,703	-287,633	-79.82	
321 辦公(事務)用品	360,336	72,703	-287,633	-79.82	決算數較預算數減少287,633元，主要係因：辦公業務費用節支。
5M 建築及設備計畫	37,250,600	8,767,551	-28,483,049	-76.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,250,600	8,767,551	-28,483,049	-76.46	
51 購置固定資產	37,250,600	8,325,751	-28,924,849	-77.65	
513 擴充改良房屋建築及設備	34,308,000	3,075,691	-31,232,309	-91.04	1.本基金104年度工程管理費合計預算數39,480,602元；決算數3,319,991元。2.決算數較預算數減少28,924,849元，主要係因：多功能大樓新建工程開標時程延後，致預算無法如期執行。
514 購置機械及設備	2,510,000	4,184,559	1,674,559	66.72	
515 購置交通及運輸設備		116,600	116,600		
516 購置什項設備	432,600	948,901	516,301	119.35	
52 購置無形資產		197,500	197,500		
521 購置電腦軟體		197,500	197,500		決算數較預算數增加197,500元，主要係因：領先計畫經費購置電腦軟體。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)		244,300	244,300		
581 遞延修繕房屋建築支出		244,300	244,300		決算數較預算數增加244,300元，主要係因：綜合大樓耐震補強規劃設計經費。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明倫高級中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	62,910,807	10,258,695	4,641,506	68,527,996
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	31,416,536	4,892,014	3,467,206	32,841,344
交通及運輸設備	2,475,550	116,600		2,592,150
什項設備	24,059,337	1,921,890	1,174,300	24,806,927
購建中固定資產	3,028,398	3,075,691		6,104,089
電腦軟體	1,930,986	252,500		2,183,486
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,355,258元(包括機械及設備累計折舊526,815元、交通及運輸設備累計折舊41,992元、什項設備累計折舊786,451元)及已攤銷費用1,530,918元(包括電腦軟體141,051元、其他遞延費用1,389,867元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額707,455元。

3.什項設備接受他人贈與金額972,989元。

4.購建中固定資產係多功能大樓先期規劃費及工程管理費。

5.電腦軟體接受他人贈與金額55,000元及併決算197,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明倫高級中學

購置固定資產明細表

中華民國104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	5,172,602	34,308,000			39,480,602		-39,480,602	36,404,911
機械及設備		2,510,000	1,881,300		4,391,300	4,184,559	-206,741	
交通及運輸設備			116,600		116,600	116,600		
什項設備		432,600	542,750		975,350	948,901	-26,449	
購建中固定資產						3,075,691	3,075,691	
合 計	5,172,602	37,250,600	2,540,650		44,963,852	8,325,751	-36,638,101	36,404,911

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,540,650
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	576,200
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	1,305,100
購置交通及運輸設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	116,600
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	524,000
購置什項設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	18,750

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明倫高級中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	158	157	-1	
一般行政管理計畫	32	32	0	
正式職員	24	24	0	
正式工員	8	8	0	
高中及高職教育計畫	126	125	-1	
正式職員	126	125	-1	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	104,004,000		1,296,062		23,574,500	47,025,984		13,744,338		189,644,884	6,894,400	196,539,284
職員	104,004,000		1,296,062		23,574,500	47,025,984		13,744,338		189,644,884	6,894,400	196,539,284
一般行政管理計畫	17,004,000		534,888		3,140,500	1,361,232		2,440,904		24,481,524		24,481,524
職員	14,340,000		302,638		2,696,500	1,228,032		1,944,492		20,511,662		20,511,662
工具	2,664,000		232,250		444,000	133,200		496,412		3,969,862		3,969,862
合 計	121,008,000		1,830,950		26,715,000	48,387,216		16,185,242		214,126,408	6,894,400	221,020,808

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，104年度預算編列158人，計11,589,000元，執行結果決算142人，計13,077,266元。

2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列158人，計15,126,000元，執行結果決算166人，計15,352,751元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
106,446,695		1,254,546		23,894,197	43,793,824		12,969,545		188,358,807	6,232,520	194,591,327
106,446,695		1,254,546		23,894,197	43,793,824		12,969,545		188,358,807	6,232,520	194,591,327
14,111,987		617,106		4,535,820	1,932,554		3,181,046		24,378,513		24,378,513
11,775,032		451,792		3,671,812	1,342,468		2,141,334		19,382,438		19,382,438
2,336,955		165,314		864,008	590,086		1,039,712		4,996,075		4,996,075
120,558,682		1,871,652		28,430,017	45,726,378		16,150,591		212,737,320	6,232,520	218,969,840

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			214,889,021		212,328,554		-2,560,467	-1.19	
高中及高職教 育計畫			214,889,021		212,328,554		-2,560,467	-1.19	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

各項費用彙計表

中華民國104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	221,020,808	218,969,840	-2,050,968	-0.93
11 正式員額薪資	121,008,000	120,558,682	-449,318	-0.37
113 職員薪金	118,344,000	118,221,727	-122,273	-0.10
114 工員工資	2,664,000	2,336,955	-327,045	-12.28
12 聘僱及兼職人員薪資	6,894,400	6,232,520	-661,880	-9.60
124 兼職人員酬金	6,894,400	6,232,520	-661,880	-9.60
13 超時工作報酬	1,830,950	1,871,652	40,702	2.22
131 加班費	1,736,630	1,650,972	-85,658	-4.93
133 誤餐費	94,320	220,680	126,360	133.97
15 獎金	26,715,000	28,430,017	1,715,017	6.42
151 考績獎金	11,589,000	13,077,266	1,488,266	12.84
152 年終獎金	15,126,000	15,352,751	226,751	1.50
16 退休及卹償金	48,387,216	45,726,378	-2,660,838	-5.50
161 職員退休及離職金	48,254,016	45,136,292	-3,117,724	-6.46
162 工員退休及離職金	133,200	590,086	456,886	343.01
18 福利費	16,185,242	16,150,591	-34,651	-0.21
181 分擔員工保險費	10,638,432	11,802,596	1,164,164	10.94
183 傷病醫藥費	310,000	235,000	-75,000	-24.19
187 員工通勤交通費	1,741,320	1,380,372	-360,948	-20.73
18Y 其他福利費	3,495,490	2,732,623	-762,867	-21.82
2 服務費用	12,887,269	14,806,871	1,919,602	14.90
21 水電費	2,635,664	2,633,972	-1,692	-0.06
212 工作場所電費	2,546,384	2,464,753	-81,631	-3.21
214 工作場所水費	89,280	166,989	77,709	87.04
217 氣體費	0	2,230	2,230	0.00
22 郵電費	306,000	288,665	-17,335	-5.67
221 郵費	51,000	77,081	26,081	51.14
222 電話費	255,000	211,584	-43,416	-17.03
23 旅運費	183,510	959,028	775,518	422.60
231 國內旅費	139,500	97,496	-42,004	-30.11
232 國外旅費	0	787,475	787,475	0.00
236 貨物運費	24,000	57,080	33,080	137.83
23Y 其他旅運費	20,010	16,977	-3,033	-15.16
24 印刷裝訂與廣告費	992,364	1,414,035	421,671	42.49
241 印刷及裝訂費	992,364	1,414,035	421,671	42.49
25 修理保養及保固費	1,476,005	1,405,473	-70,532	-4.78
252 一般房屋修護費	600,000	585,065	-14,935	-2.49
255 機械及設備修護費	526,005	517,638	-8,367	-1.59
257 什項設備修護費	350,000	302,770	-47,230	-13.49
26 保險費	10,680	0	-10,680	-100.00
26Y 其他保險費	10,680	0	-10,680	-100.00
27 一般服務費	899,876	464,675	-435,201	-48.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費	90,000	32,898	-57,102	-63.45
279 外包費	311,828	203,532	-108,296	-34.73

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	294,768	57,680	-237,088	-80.43
27F 體育活動費	203,280	170,565	-32,715	-16.09
28 專業服務費	6,203,170	7,461,023	1,257,853	20.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,636,300	6,349,105	712,805	12.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	458,900	376,700	458.27
288 委託考選訓練費	0	2,880	2,880	0.00
289 試務甄選費	88,120	189,040	100,920	114.53
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	89,200	53,200	147.78
28Y 其他	360,550	371,898	11,348	3.15
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	4,645,984	1,939,523	-2,706,461	-58.25
31 使用材料費	1,334,060	485,768	-848,292	-63.59
315 設備零件	1,334,060	485,768	-848,292	-63.59
32 用品消耗	3,311,924	1,453,755	-1,858,169	-56.11
321 辦公(事務)用品	1,092,086	282,654	-809,432	-74.12
322 報章什誌	260,950	160,187	-100,763	-38.61
324 化學藥劑與實驗用品	0	23,000	23,000	0.00
325 服裝	0	11,740	11,740	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	41,423	-3,577	-7.95
32Y 其他	1,913,888	934,751	-979,137	-51.16
4 租金、償債與利息	91,622	93,150	1,528	1.67
41 地租及水租	39,000	0	-39,000	-100.00
414 場地租金	39,000	0	-39,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	37,622	93,150	55,528	147.59
442 車租	37,622	93,150	55,528	147.59
45 什項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
451 什項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,250,600	8,767,551	-28,483,049	-76.46
51 購置固定資產	37,250,600	8,325,751	-28,924,849	-77.65
513 擴充改良房屋建築及設備	34,308,000	3,075,691	-31,232,309	-91.04
514 購置機械及設備	2,510,000	4,184,559	1,674,559	66.72
515 購置交通及運輸設備	0	116,600	116,600	0.00
516 購置什項設備	432,600	948,901	516,301	119.35
52 購置無形資產	0	197,500	197,500	0.00
521 購置電腦軟體	0	197,500	197,500	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	244,300	244,300	0.00
581 遞延修繕房屋建築支出	0	244,300	244,300	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	250	250	0.00
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,846,568	1,203,705	-642,863	-34.81

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明倫高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
711 國際組織會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	758,568	388,384	-370,184	-48.80
726 獎助學員生給與	710,568	388,384	-322,184	-45.34
72Y 其他	48,000	0	-48,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,086,000	812,321	-273,679	-25.20
74Y 其他	1,086,000	812,321	-273,679	-25.20
8 短絀與賠償給付	0	44,733	44,733	0.00
82 賠償給付	0	44,733	44,733	0.00
821 一般賠償	0	44,733	44,733	0.00
9 其他	63,004	402,200	339,196	538.37
91 其他支出	63,004	402,200	339,196	538.37
91Y 其他	63,004	402,200	339,196	538.37
合 計	277,805,855	246,227,823	-31,578,032	-11.37

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明倫高級中學

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104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	2,694,353,769	2,686,066,194	-8,287,575	
代管資產-土地改良物	1,684,430	1,684,430		
代管資產-土地	2,562,168,194	2,562,168,194		
代管資產-房屋及建築 設備	61,973,149	61,973,149		
機械及設備	32,841,344	32,841,344		
交通及運輸設備	2,592,150	2,592,150		
什項設備	24,806,927	24,806,927		
購建中固定資產	6,104,089		-6,104,089	本項係多功能大樓 新建工程先期規劃 費及工程管理費 6,104,089元。
電腦軟體	2,183,486		-2,183,486	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。