

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學（4-0501065）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員



機關長官



臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 7	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 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 至 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19 至 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 22-23	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 25-26	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學
財 務 摘 要
中華民國 103 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	308,676,524	359,069,977	- 50,393,453	14.03
基金用途	304,419,653	341,395,957	- 36,976,304	10.83
賸餘(短絀-)	4,256,871	17,674,020	- 13,417,149	
餘絀情形：				
基金餘額	46,271,553	42,014,682	4,256,871	10.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	173,163	10,943,419	- 10,770,256	

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 103 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列253,563,097元，決算數254,501,241元。

102學年下學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2050人，實際學生人數2119人。

103學年上學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數2050人，實際學生人數2021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33,949,508元，決算數32,561,969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11,033,942元(不含補辦預算1,109,100元及以前年度保留數4,158,405元。)，

決算數17,356,443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 103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308,676,524元，較預算數289,964,780元，增加18,711,744元，計增6.45%。

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556,828元，較預算數205,000元，增加351,828元，計增171.62%。

主要係因：教師甄選報名費收入及教科書作業管理費等覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數79,983元，較預算數100,813元，減少20,830元，計減20.66%。

主要係因：報廢財產、物品等處分收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數471,507元，較預算數40,105元，增加431,402元，計增1075.68%。

主要係因：開放校原場地收入等覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數270,910,214元，較預算數266,570,693元，增加4,339,521元，計增1.63%。

主要係因：

(1) 教育局補助103年度電錶月租費4,800元。

(2) 教育局補助103年度國高中試辦學習共同體且授業研究40,000元。

(3) 教育局補助103年度學校救生員職務代理人經費15,288元。

(4) 教育局補助102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽396元。

(5) 教育局補助102(2)讀報教育實驗班12,600元。

(6) 教育局補助103年體育發展群組(大隊接力)交流活動經費12,000元。

(7) 教育局補助102(2)低收入戶學生教科書款59,248元。

(8) 教育局補助103年度棒球培訓經費1,800,000元(國、高中各900,000元)。

(9) 教育局補助103年度國中多元能力開發班經費83,600元。

(10) 教育局補助103年度暑假體育訓練營經費130,000元。

(11) 教育局補助103年度生命鬥士演講活動經費3,700元。

(12) 教育局補助103年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫24,592元。

(13) 教育局補助103年度樹木褐根病防治工程經費542,084元。

(14) 教育局補助103年預防中輟彈性適性化教育課程經費16,960元。

(15) 教育局補助103年改善運動設施設備經費500,000元。

(16) 教育局補助102學年度教師專業發展評鑑經費第二期款3,995元。

(17) 教育局補助103年國中讀報教育班經費4,400元。

(18) 教育局補助103學年度9-12月國中學術暨藝才資優校本方案30,950元。

(19) 教育局補助103年總合治水工程799,226元。

(20) 教育局補助103年環境教育人員認證1,020元。

(21) 教育局補助103年教師專業社群3,995元。

(22) 教育局補助103年清寒學生午餐經費不足款172,085元。

(23) 教育局補助103(1)國中教科書費78,582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 103 年度

5.政府其他撥入收入：決算數6,861,536元，較預算數2,764,320元，增加4,097,216元。

主要係因：

- (1) 102(2)高中優質化輔助方案929,627元。
- (2) 103年1-12月國中教師調整授課節數補助1,388,016元。
- (3) 103(1)高中優質化輔助方案1,399,268元。
- (4) 軍訓教官薪資所得免稅配套措施等共380,305元。

6.學雜費收入：決算數25,911,949元，較預算數20,194,800元，計增5,717,149元，計增28.31%。

主要係因：學雜費收入覈實繳庫、103學年課業輔導費收入解繳市庫。

7.雜項收入：決算數3,884,507元，較預算數89,049元，計增3,795,458元，計增4262.21%。

主要係因：廠商違約罰款扣罰收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數304,419,653元，較預算數298,546,547元，增加5,873,106元，計增1.97%。

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254,501,241元，較預算數253,563,097元，增加938,144元，計增0.37%。
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32,561,969元，較預算數33,949,508元，減少1,387,539元，計減4.09%。
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17,356,443元，較預算數11,033,942元，增加6,322,501元，計增57.3%。
主要係因：教育局補助總合治水等工程併入決算及辦理補辦預算購入設備與執行以前年度保留數等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,256,871元，較預算短絀數8,581,767元，反絀為餘，計相差12,838,638元。

主要係因：增加廠商違約扣罰收入等雜項收入計3,795,458元、用人費用覈實支用賸餘計8,133,602元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入321,129元。

其他活動之淨現金流出147,966元。

本年度現金及約當現金之淨增173,163元。

期初現金及約當現金52,449,190元。

期末現金及約當現金52,622,353元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

總 說 明

中華民國 102年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,441,841,845元，包括：

流動資產53,222,353元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,898,756元。

其他資產9,384,720,736元。

決算日負債總額為9,395,570,292元，包括：

流動負債7,302,207元。

其他負債9,388,268,085元。

決算日基金餘額為累積餘額46,271,553元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,960,604元，包括：

機械及設備3,099,197元。

交通及運輸設備62,766元。

什項設備1,625,687元。

購建中固定資產4,078,019元。

電腦軟體94,935元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,109,100元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額232,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.12.05府教工字第10343028200號)，核准金額70,000元。

購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額70,000元。

購置什項設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額450,000元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額80,360元。

購置什項設備：核准文號(103.12.05府教工字第10343028200號)，核准金額206,740元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	289,964,780	100.00	308,676,524	100.00	18,711,744	6.45	359,069,977	100.00
43 勞務收入	205,000	0.07	556,828	0.18	351,828	171.62	800,250	0.22
431 服務收入	205,000	0.07	556,828	0.18	351,828	171.62	800,250	0.22
45 財產收入	140,918	0.05	551,490	0.18	410,572	291.36	68,602	0.02
451 財產處分收入	100,813	0.03	79,983	0.03	-20,830	-20.66	33,019	0.01
45Y 其他財產收入	40,105	0.01	471,507	0.15	431,402	1,075.68	35,583	0.01
46 政府撥入收入	269,335,013	92.89	277,771,750	89.99	8,436,737	3.13	332,549,726	92.61
462 公庫撥款收入	266,570,693	91.93	270,910,214	87.77	4,339,521	1.63	327,521,886	91.21
46Y 政府其他撥入收入	2,764,320	0.95	6,861,536	2.22	4,097,216	148.22	5,027,840	1.40
4S 教學收入	20,194,800	6.96	25,911,949	8.39	5,717,149	28.31	23,543,830	6.56
4S1 學雜費收入	20,194,800	6.96	25,911,949	8.39	5,717,149	28.31	23,543,830	6.56
4Y 其他收入	89,049	0.03	3,884,507	1.26	3,795,458	4,262.21	2,107,569	0.59
4YY 雜項收入	89,049	0.03	3,884,507	1.26	3,795,458	4,262.21	2,107,569	0.59
5 基金用途	298,546,547	100.00	304,419,653	100.00	5,873,106	1.97	341,395,957	100.00
52 高中及高職教育計畫	253,563,097	84.93	254,501,241	83.60	938,144	0.37	249,172,153	72.99
5L 一般行政管理計畫	33,949,508	11.37	32,561,969	10.70	-1,387,539	-4.09	33,232,623	9.73
5M 建築及設備計畫	11,033,942	3.70	17,356,443	5.70	6,322,501	57.30	58,991,181	17.28
購建固定資產	11,033,942	3.70	17,295,108	5.68	6,261,166	56.74	58,555,891	17.15
其他			61,335	0.02	61,335		435,290	0.13
本期賸餘(短絀)	-8,581,767		4,256,871		12,838,638	-149.60	17,674,020	
期初基金餘額	20,912,528		42,014,682		21,102,154	100.91	24,340,662	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,330,761		46,271,553		33,940,792	275.25	42,014,682	

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4,158,405元及奉准先行辦理數1,109,100元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數4,078,019元及奉准先行辦理執行數1,079,653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
431 服務收入	北市教會字第10338348400號	47,500
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	304,328
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	431,402
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,161,632
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,177,889
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	30,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,067,216
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	5,717,149
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	3,591,334
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	204,124
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,807,434
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,357,684

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103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)	-8,581,767	4,256,871	12,838,638	-149.60
812 調整非現金項目		-3,935,742	-3,935,742	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,935,742	-3,935,742	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,581,767	321,129	8,902,896	-103.74
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		47,932	47,932	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-87,342	-87,342	
82D 減少短期債務及其他負債		-108,556	-108,556	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-147,966	-147,966	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,581,767	173,163	8,754,930	-102.02
84 期初現金及約當現金	38,077,637	52,449,190	14,371,553	37.74
85 期末現金及約當現金	29,495,870	52,622,353	23,126,483	78.41

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103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	9,441,841,845	100.00	8,480,790,141	100.00	961,051,704	11.33
11 流動資產	53,222,353	0.56	53,049,190	0.63	173,163	0.33
111 現金	52,622,353	0.56	52,449,190	0.62	173,163	0.33
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	52,622,353	0.56	52,449,190	0.62	173,163	0.33
1112-1 銀行存款-市庫存款	46,058,566	0.49	43,997,252	0.52	2,061,314	4.69
1112-2 銀行存款-保管款	5,916,461	0.06	7,745,777	0.09	-1,829,316	-23.62
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	647,326	0.01	706,161	0.01	-58,835	-8.33
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
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	3,898,756	0.04	3,654,752	0.04	244,004	6.68
124 準備金	3,898,756	0.04	3,654,752	0.04	244,004	6.68
1241 退休及離職準備金	613,311	0.01	456,649	0.01	156,662	34.31
124Y 其他準備金	3,285,445	0.03	3,198,103	0.04	87,342	2.73
124Y-2 其他準備金-其他	3,285,445	0.03	3,198,103	0.04	87,342	2.73
13 其他資產	9,384,720,736	99.40	8,424,086,199	99.33	960,634,537	11.40
131 什項資產	9,384,720,736	99.40	8,424,086,199	99.33	960,634,537	11.40
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	9,384,720,736	99.40	8,424,086,199	99.33	960,634,537	11.40
1316-0 代管資產-土地改良物	9,368,601	0.10	9,368,601	0.11	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	9,277,319,733	98.26	8,316,685,196	98.06	960,634,537	11.55
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	1.04	98,032,402	1.16	0	0.00
資 產 合 計	9,441,841,845	100.00	8,480,790,141	100.00	961,051,704	11.33
2 負 債	9,395,570,292	99.51	8,438,775,459	99.50	956,794,833	11.34
21 流動負債	7,302,207	0.08	11,237,949	0.13	-3,935,742	-35.02
212 應付款項	6,690,221	0.07	11,237,949	0.13	-4,547,728	-40.47
2123 應付代收款	3,677,681	0.04	5,457,276	0.06	-1,779,595	-32.61
2125 應付費用	2,960,552	0.03	1,122,821	0.01	1,837,731	163.67
2129 應付工程款	51,988	0.00	4,657,852	0.05	-4,605,864	-98.88
213 預收款項	611,986	0.01	0	0.00	611,986	0.00
2133 預收收入	611,986	0.01	0	0.00	611,986	0.00
22 其他負債	9,388,268,085	99.43	8,427,537,510	99.37	960,730,575	11.40
221 什項負債	9,388,268,085	99.43	8,427,537,510	99.37	960,730,575	11.40
2211 存入保證金	2,886,106	0.03	2,994,662	0.04	-108,556	-3.62

信託代理與保證資產

714,991

信託代理與保證負債

714,991

保證品

714,991

應付保證品

714,991

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本年度信託代理與保證之資產與負債各有714,991元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有660,000元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立陽明高級中學

平衡表

中華民國103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	%
2213	應付退休及離職金	613,311	0.01	456,649	0.01	156,662	34.31
2214	應付代管資產	9,384,720,736	99.40	8,424,086,199	99.33	960,634,537	11.40
2215	暫收及待結轉帳項	47,932	0.00	0	0.00	47,932	0.00
3	基金餘額	46,271,553	0.49	42,014,682	0.50	4,256,871	10.13
31	基金餘額	46,271,553	0.49	42,014,682	0.50	4,256,871	10.13
311	基金餘額	46,271,553	0.49	42,014,682	0.50	4,256,871	10.13
3111	累積餘額	46,271,553	0.49	42,014,682	0.50	4,256,871	10.13
	負債及基金餘額合計	9,441,841,845	100.00	8,480,790,141	100.00	961,051,704	11.33

信託代理與保證資產
保證品

714,991
714,991

信託代理與保證負債
應付保證品

714,991
714,991

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。
本年度信託代理與保證之資產與負債各有714,991元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有660,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	289,964,780	308,676,524	18,711,744	6.45	
43 勞務收入	205,000	556,828	351,828	171.62	
431 服務收入	205,000	556,828	351,828	171.62	103-1教科書作業管理費收入等併入決算。
45 財產收入	140,918	551,490	410,572	291.36	
451 財產處分收入	100,813	79,983	-20,830	-20.66	報廢財產、物品等處份收入較預期少。
45Y 其他財產收入	40,105	471,507	431,402	1,075.68	開放校園場地收入等併入決算。
46 政府撥入收入	269,335,013	277,771,750	8,436,737	3.13	
462 公庫撥款收入	266,570,693	270,910,214	4,339,521	1.63	
46Y 政府其他撥入收入	2,764,320	6,861,536	4,097,216	148.22	1.教育部補助103年高中優質化輔助方案 元2,328,895元。2.教育部補助103年國中教師調整授課節數經費1,388,016元。3.教育部補助軍訓教官薪資所得免稅配套措施等經費共380,305元。
4S 教學收入	20,194,800	25,911,949	5,717,149	28.31	
4S1 學雜費收入	20,194,800	25,911,949	5,717,149	28.31	103-1課業輔導費收入等併入決算。
4Y 其他收入	89,049	3,884,507	3,795,458	4,262.21	
4YY 雜項收入	89,049	3,884,507	3,795,458	4,262.21	主係活動中心新建工程廠商違約扣罰收入等。

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 103 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	298,546,547	304,419,653	5,873,106	1.97	
52 高中及高職教育計畫	253,563,097	254,501,241	938,144	0.37	
1 用人費用	238,316,568	231,244,434	-7,072,134	-2.97	
11 正式員額薪資	114,324,000	117,745,697	3,421,697	2.99	
113 職員薪金	114,324,000	117,745,697	3,421,697	2.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,712,800	8,520,600	1,807,800	26.93	
124 兼職人員酬金	6,712,800	8,520,600	1,807,800	26.93	
13 超時工作報酬	2,466,282	1,127,599	-1,338,683	-54.28	
131 加班費	2,305,002	890,139	-1,414,863	-61.38	
132 值班費		53,600	53,600		
133 誤餐費	161,280	183,860	22,580	14.00	
15 獎金	29,301,500	25,712,551	-3,588,949	-12.25	
151 考績獎金	15,011,000	11,115,733	-3,895,267	-25.95	
152 年終獎金	14,290,500	14,596,818	306,318	2.14	
16 退休及卹償金	69,966,540	61,286,471	-8,680,069	-12.41	
161 職員退休及離職金	69,966,540	61,286,471	-8,680,069	-12.41	
18 福利費	15,545,446	16,851,516	1,306,070	8.40	
181 分擔員工保險費	9,904,800	11,736,588	1,831,788	18.49	
183 傷病醫藥費	311,500	236,000	-75,500	-24.24	
187 員工通勤交通費	1,695,456	1,532,277	-163,179	-9.62	
18Y 其他福利費	3,633,690	3,346,651	-287,039	-7.90	
2 服務費用	9,128,932	16,469,242	7,340,310	80.41	
21 水電費	4,171,198	4,007,062	-164,136	-3.93	
212 工作場所電費	2,913,761	2,804,096	-109,665	-3.76	決算數較預算數增加7,340,310元，主要係因：103-1課業輔導鐘點費等併入決算辦理。
214 工作場所水費	627,437	717,566	90,129	14.36	
217 氣體費	630,000	485,400	-144,600	-22.95	
22 郵電費	276,314	232,733	-43,581	-15.77	
221 郵費	53,734	54,909	1,175	2.19	
222 電話費	222,580	177,824	-44,756	-20.11	
23 旅運費	747,910	1,164,166	416,256	55.66	
231 國內旅費	606,050	917,811	311,761	51.44	
236 貨物運費	29,280	5,036	-24,244	-82.80	
23Y 其他旅運費	112,580	241,319	128,739	114.35	
24 印刷裝訂與廣告費	429,402	531,931	102,529	23.88	
241 印刷及裝訂費	429,402	531,931	102,529	23.88	
25 修理保養及保固費	1,873,344	2,218,589	345,245	18.43	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,420,954	1,505,523	84,569	5.95	
255 機械及設備修護費	114,600	135,260	20,660	18.03	
257 什項設備修護費	337,790	577,806	240,016	71.05	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	737,764	781,820	44,056	5.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	74,400	49,330	-25,070	-33.70	
279 外包費		352,790	352,790		
27D 計時與計件人員酬金	457,664	209,090	-248,574	-54.31	
27F 體育活動費	205,700	170,610	-35,090	-17.06	
28 專業服務費	885,000	7,532,941	6,647,941	751.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	740,800	7,089,071	6,348,271	856.95	
289 試務甄選費	72,200	307,377	235,177	325.73	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	13,993	-58,007	-80.57	
28Y 其他		122,500	122,500		
3 材料及用品費	3,455,597	3,674,549	218,952	6.34	
31 使用材料費	692,210	437,153	-255,057	-36.85	
315 設備零件	692,210	437,153	-255,057	-36.85	
32 用品消耗	2,763,387	3,237,396	474,009	17.15	
321 辦公(事務)用品	508,896	555,560	46,664	9.17	
322 報章什誌	131,300	136,863	5,563	4.24	
32Y 其他	2,123,191	2,544,973	421,782	19.87	
4 租金、償債與利息	27,000		-27,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	27,000		-27,000	-100.00	
442 車租	27,000		-27,000	-100.00	決算數較預算數減少27,000元，主要係因：本年度無校外活動車租。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,380,000	2,674,654	294,654	12.38	
72 捐助、補助與獎助	114,000	212,892	98,892	86.75	
726 獎助學生給與	114,000	211,872	97,872	85.85	決算數較預算數增加294,654元，主要係因：高中優質化補助經費給予學生比賽獎勵等。
72Y 其他		1,020	1,020		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,266,000	2,461,762	195,762	8.64	
74Y 其他	2,266,000	2,461,762	195,762	8.64	
9 其他	255,000	438,362	183,362	71.91	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	255,000	438,362	183,362	71.91	決算數較預算數增加183,362元，主要係因：教育部補助軍訓教官薪資課稅所得等。
91Y 其他	255,000	438,362	183,362	71.91	
5L 一般行政管理計畫	33,949,508	32,561,969	-1,387,539	-4.09	
1 用人費用	32,468,273	31,406,805	-1,061,468	-3.27	
11 正式員額薪資	21,228,000	20,183,043	-1,044,957	-4.92	
113 職員薪金	17,952,000	16,634,976	-1,317,024	-7.34	
114 工員工資	3,276,000	3,548,067	272,067	8.30	
13 超時工作報酬	953,173	667,977	-285,196	-29.92	
131 加班費	953,173	667,977	-285,196	-29.92	
15 獎金	5,597,500	4,657,223	-940,277	-16.80	
151 考績獎金	2,944,000	2,189,124	-754,876	-25.64	
152 年終獎金	2,653,500	2,468,099	-185,401	-6.99	
16 退休及卹償金	1,751,256	2,432,720	681,464	38.91	
161 職員退休及離職金	1,587,456	1,220,686	-366,770	-23.10	
162 工員退休及離職金	163,800	1,212,034	1,048,234	639.95	
18 福利費	2,938,344	3,465,842	527,498	17.95	
181 分擔員工保險費	1,908,744	2,561,833	653,089	34.22	
187 員工通勤交通費	453,600	404,499	-49,101	-10.82	
18Y 其他福利費	576,000	499,510	-76,490	-13.28	
2 服務費用	842,685	821,062	-21,623	-2.57	
27 一般服務費	243,560	207,430	-36,130	-14.83	
279 外包費	200,000	169,920	-30,080	-15.04	
27F 體育活動費	43,560	37,510	-6,050	-13.89	
28 專業服務費	419,125	433,632	14,507	3.46	
28Y 其他	419,125	433,632	14,507	3.46	
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	638,550	334,102	-304,448	-47.68	
32 用品消耗	638,550	334,102	-304,448	-47.68	
321 辦公(事務)用品	638,550	334,102	-304,448	-47.68	決算數較預算數減少304,448元，主要係因：摺結預算覈實支用。
5M 建築及設備計畫	11,033,942	17,356,443	6,322,501	57.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,033,942	17,356,443	6,322,501	57.30	
51 購置固定資產	2,038,200	7,101,328	5,063,128	248.41	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		4,078,019	4,078,019		決算數較預算數增加6,322,501元，主要係因：執行以前年度保留數4,078,019元、執行補辦預算數1,079,653元、總合治水工程等併入決算1,296,349元、結餘款239,088元等。
514 購置機械及設備	1,704,100	1,907,422	203,322	11.93	
515 購置交通及運輸設備	46,500	42,066	-4,434	-9.54	
516 購置什項設備	287,600	1,073,821	786,221	273.37	
52 購置無形資產		61,335	61,335		
521 購置電腦軟體		61,335	61,335		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,995,742	10,193,780	1,198,038	13.32	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,995,742	10,193,780	1,198,038	13.32	本基金103年度工程管理費合計預算數180,792元；決算數144,304元。

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103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	480,208,581	8,960,604	5,315,588	483,853,597
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	24,702,273			24,702,273
房屋及建築	23,500			23,500
機械及設備	38,830,390	3,099,197	4,277,213	37,652,374
交通及運輸設備	2,990,549	62,766	245,017	2,808,298
什項設備	25,385,832	1,625,687	793,358	26,218,161
購建中固定資產	386,072,424	4,078,019		390,150,443
電腦軟體	2,203,613	94,935		2,298,548
權利				

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

2.機械及設備接受他人贈與1,191,775元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與20,700元。

4.什項設備接受他人贈與551,866元。

5.電腦軟體接受他人贈與33,600元、併入決算61,335元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立陽明高級中學

購置固定資產明細表

中華民國103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	4,158,405				4,158,405		-4,158,405	
機械及設備		1,704,100	302,000		2,006,100	1,907,422	-98,678	
交通及運輸設備		46,500			46,500	42,066	-4,434	
什項設備		287,600	807,100		1,094,700	1,073,821	-20,879	
購建中固定資產						4,078,019	4,078,019	
合 計	4,158,405	2,038,200	1,109,100		7,305,705	7,101,328	-204,377	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,109,100
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	232,000
購置機械及設備	103.12.05府教工字第10343028200號	70,000
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	70,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	450,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	80,360
購置什項設備	103.12.05府教工字第10343028200號	206,740

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	187	186	-1	
一般行政管理計畫	36	35	-1	
正式職員	27	27	0	
正式工員	9	8	-1	計有一名工友於12月底離職。
高中及高職教育計畫	151	151	0	
正式職員	151	151	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	114,324,000		2,466,282		29,301,500	69,966,540		15,545,446		231,603,768	6,712,800	238,316,568
職員	114,324,000		2,466,282		29,301,500	69,966,540		15,545,446		231,603,768	6,712,800	238,316,568
一般行政管理計畫	21,228,000		953,173		5,597,500	1,751,256		2,938,344		32,468,273		32,468,273
職員	17,952,000		807,573		4,642,000	1,587,456		2,396,256		27,385,285		27,385,285
工具	3,276,000		145,600		955,500	163,800		542,088		5,082,988		5,082,988
合 計	135,552,000		3,419,455		34,899,000	71,717,796		18,483,790		264,072,041	6,712,800	270,784,841

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第20條規定核發，103年度預算編列185人，計17,955,000元，執行結果決算148人，計13,304,857元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布之「一百零二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，103年度預算編列187人，計16,944,000元，執行結果決算187人，計17,064,617元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
117,745,697		1,127,599		25,712,551	61,286,471		16,851,516		222,723,834	8,520,600	231,244,434
117,745,697		1,127,599		25,712,551	61,286,471		16,851,516		222,723,834	8,520,600	231,244,434
20,183,043		667,977		4,657,223	2,432,720		3,465,842		31,406,805		31,406,805
16,634,676		544,153		3,694,382	2,371,556		2,769,330		26,014,097		26,014,097
3,548,367		123,824		962,841	61,164		696,512		5,392,708		5,392,708
137,928,740		1,795,576		30,369,774	63,719,191		20,317,358		254,130,639	8,520,600	262,651,239

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 103 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			253,563,097		254,501,241		938,144	0.37	
高中及高職教 育計畫			253,563,097		254,501,241		938,144	0.37	

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103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	270,784,841	262,651,239	-8,133,602	-3.00
11 正式員額薪資	135,552,000	137,928,740	2,376,740	1.75
113 職員薪金	132,276,000	134,380,673	2,104,673	1.59
114 工員工資	3,276,000	3,548,067	272,067	8.30
12 聘僱及兼職人員薪資	6,712,800	8,520,600	1,807,800	26.93
124 兼職人員酬金	6,712,800	8,520,600	1,807,800	26.93
13 超時工作報酬	3,419,455	1,795,576	-1,623,879	-47.49
131 加班費	3,258,175	1,558,116	-1,700,059	-52.18
132 值班費	0	53,600	53,600	0.00
133 誤餐費	161,280	183,860	22,580	14.00
15 獎金	34,899,000	30,369,774	-4,529,226	-12.98
151 考績獎金	17,955,000	13,304,857	-4,650,143	-25.90
152 年終獎金	16,944,000	17,064,917	120,917	0.71
16 退休及卹償金	71,717,796	63,719,191	-7,998,605	-11.15
161 職員退休及離職金	71,553,996	62,507,157	-9,046,839	-12.64
162 工員退休及離職金	163,800	1,212,034	1,048,234	639.95
18 福利費	18,483,790	20,317,358	1,833,568	9.92
181 分擔員工保險費	11,813,544	14,298,421	2,484,877	21.03
183 傷病醫藥費	311,500	236,000	-75,500	-24.24
187 員工通勤交通費	2,149,056	1,936,776	-212,280	-9.88
18Y 其他福利費	4,209,690	3,846,161	-363,529	-8.64
2 服務費用	9,971,617	17,290,304	7,318,687	73.40
21 水電費	4,171,198	4,007,062	-164,136	-3.93
212 工作場所電費	2,913,761	2,804,096	-109,665	-3.76
214 工作場所水費	627,437	717,566	90,129	14.36
217 氣體費	630,000	485,400	-144,600	-22.95
22 郵電費	276,314	232,733	-43,581	-15.77
221 郵費	53,734	54,909	1,175	2.19
222 電話費	222,580	177,824	-44,756	-20.11
23 旅運費	747,910	1,164,166	416,256	55.66
231 國內旅費	606,050	917,811	311,761	51.44
236 貨物運費	29,280	5,036	-24,244	-82.80
23Y 其他旅運費	112,580	241,319	128,739	114.35
24 印刷裝訂與廣告費	429,402	531,931	102,529	23.88
241 印刷及裝訂費	429,402	531,931	102,529	23.88
25 修理保養及保固費	1,873,344	2,218,589	345,245	18.43
252 一般房屋修護費	1,420,954	1,505,523	84,569	5.95
255 機械及設備修護費	114,600	135,260	20,660	18.03
257 什項設備修護費	337,790	577,806	240,016	71.05
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	981,324	989,250	7,926	0.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	74,400	49,330	-25,070	-33.70
279 外包費	200,000	522,710	322,710	161.36

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103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	457,664	209,090	-248,574	-54.31
27F 體育活動費	249,260	208,120	-41,140	-16.50
28 專業服務費	1,304,125	7,966,573	6,662,448	510.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	740,800	7,089,071	6,348,271	856.95
289 試務甄選費	72,200	307,377	235,177	325.73
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	13,993	-58,007	-80.57
28Y 其他	419,125	556,132	137,007	32.69
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	4,094,147	4,008,651	-85,496	-2.09
31 使用材料費	692,210	437,153	-255,057	-36.85
315 設備零件	692,210	437,153	-255,057	-36.85
32 用品消耗	3,401,937	3,571,498	169,561	4.98
321 辦公(事務)用品	1,147,446	889,662	-257,784	-22.47
322 報章什誌	131,300	136,863	5,563	4.24
32Y 其他	2,123,191	2,544,973	421,782	19.87
4 租金、償債與利息	27,000	0	-27,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	27,000	0	-27,000	-100.00
442 車租	27,000	0	-27,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,033,942	17,356,443	6,322,501	57.30
51 購置固定資產	2,038,200	7,101,328	5,063,128	248.41
513 擴充改良房屋建築及設備	0	4,078,019	4,078,019	0.00
514 購置機械及設備	1,704,100	1,907,422	203,322	11.93
515 購置交通及運輸設備	46,500	42,066	-4,434	-9.54
516 購置什項設備	287,600	1,073,821	786,221	273.37
52 購置無形資產	0	61,335	61,335	0.00
521 購置電腦軟體	0	61,335	61,335	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,995,742	10,193,780	1,198,038	13.32
581 遞延修繕房屋建築支出	8,995,742	10,193,780	1,198,038	13.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,380,000	2,674,654	294,654	12.38
72 捐助、補助與獎助	114,000	212,892	98,892	86.75
726 獎助學員生給與	114,000	211,872	97,872	85.85
72Y 其他	0	1,020	1,020	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,266,000	2,461,762	195,762	8.64
74Y 其他	2,266,000	2,461,762	195,762	8.64
9 其他	255,000	438,362	183,362	71.91
91 其他支出	255,000	438,362	183,362	71.91
91Y 其他	255,000	438,362	183,362	71.91
合 計	298,546,547	304,419,653	5,873,106	1.97

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103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	9,868,574,333	9,476,125,342	-392,448,991	
機械及設備	37,652,374	37,652,374		
交通及運輸設備	2,808,298	2,808,298		
什項設備	26,218,161	26,218,161		
購建中固定資產	390,150,443		-390,150,443	差額390,150,443元係因總務單位處理入帳作業中，故財產管理系統尚未完成入帳。
電腦軟體	2,298,548		-2,298,548	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
房屋及建築	23,500	23,500		
土地改良物	24,702,273	24,702,273		
代管資產-房屋及建築設備	98,032,402	98,032,402		
代管資產-土地	9,277,319,733	9,277,319,733		
代管資產-土地改良物	9,368,601	9,368,601		

本 頁 空 白