

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

會計室主任 洪慧華

機關長官 王文珠

臺北市立明倫高級中學 王文珠

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 103 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 (附財產分類統計表)	第 28	頁
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 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	245,496,963	247,521,853	- 2,024,890	0.82
基金用途	239,776,152	237,764,439	2,011,713	0.85
賸餘(短絀-)	5,720,811	9,757,414	- 4,036,603	-
餘絀情形：				
基金餘額	34,196,128	28,475,317	5,720,811	20.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,142,505	8,486,548	- 2,344,043	--

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

40501062-2

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 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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列210,653,164元，決算數205,619,593元。

102學年下學期預定招收48班，實計招收48班，預計學生人數1,875人，實際學生人數1,833人。

103學年上學期預定招收48班，實計招收48班，預計學生人數1,845人，實際學生人數1,687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29,410,209元，決算數28,814,097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2,844,600元（不含補辦預算2,655,500元及以前年度保留數5,196,163元），決算數5,342,462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 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245,496,963元，較預算數238,629,456元，增加6,867,507元，計增2.88%。

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338,056元，較預算數227,000元，增加111,056元，計增48.92%。

主要係因：

1.教師甄選報名費收入較預期多76,900元。

2.103上學期教科書作業管理費34,156元。

2.財產處分收入：決算數52,950元，較預算數53,795元，減少845元，計減1.57%。

主要係因：變賣報廢財產較預期少845元。

3.其他財產收入：決算數218,101元，較預算數130,440元，增加87,661元，計增67.20%。

主要係因：開放停車場、販賣機租金等收入較預期多87,661元。

4.公庫撥款收入：決算數213,727,629元，較預算數208,640,789元，增加5,086,840元，計增2.44%。

主要係因：

1.103年度臺北市國高中試辦學習共同體及授業研究經費40,000元。

2.103年度補助電錶月租費4,800元。

3.申辦電子公文線上簽核經費19,700元。

4.領先計畫經費5,000,000元。

5.102教師專業發展評鑑及學習社群計畫第2期經費(局款)1,080元。

6.103上學生學習扶助提升學生素質計畫經費3,120元。

7.103年教專及社群第一期經費(局款)540元。

8.103上高中生學習扶助計畫經費2,160元。

9.103年度補助暑期游泳訓練營免費生費用15,440元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,903,778元，較預算數3,300,960元，減少397,182元，計減12.03%。

主要係因：教育部補助一年級學生學費較預期少。

6.學雜費收入：決算數27,801,253元，較預算數26,190,960元，增加1,610,293元，計增6.15%。

主要係因：課業輔導費收入1,870,792元。

7.受贈收入：決算數263,874元，較預算數0元，增加263,874元。

主要係因：仁愛基金收入較預期多。

8.雜項收入：決算數191,322元，較預算數85,512元，增加105,810元，計增123.74%。

主要係因：

1.廠商違約罰款收入3,000元。

2.收回溢發超時鐘點費2,400元。

3.賠償遺失圖書、球具等1,929元。

4.收回102上學生午餐補助2,420元。

5.應付代收款賸餘繳庫35,260元。

6.學生簡訊費、補卡費繳庫等60,801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 103年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數239,776,152元，較預算數242,907,973元，減少3,131,821元，計減1.29%。

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205,619,593元，較預算數210,653,164元，減少5,033,571元，計減2.39%。

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28,814,097元，較預算數29,410,209元，減少596,112元，計減2.03%。

主要係因：職員工薪津、加班費較預期低所致。

3.建築及設備計畫：決算數5,342,462元，較預算數2,844,600元，增加2,497,862元，計增87.81%。

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5,720,811元，較預算短絀數4,278,517元，反絀為餘，計相差9,999,328元。

主要係因：基金來源較預算增加公庫撥款收入5,086,840元、學雜費收入1,610,293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5,172,602元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,285,578元。

其他活動之淨現金流入856,927元。

本年度現金及約當現金之淨增6,142,505元。

期初現金及約當現金23,167,414元。

期末現金及約當現金29,309,919元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,533,941,916元，包括：

流動資產34,459,202元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金14,582,228元。

其他資產2,484,900,486元。

決算日負債總額為2,499,745,788元，包括：

流動負債4,964,752元。

其他負債2,494,781,036元。

決算日基金餘額為累積餘額34,196,128元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,985,642元，包括：

機械及設備5,374,104元。

交通及運輸設備80,000元。

什項設備1,340,977元。

購建中固定資產24,561元。

電腦軟體166,000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 103年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,655,500元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額144,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.3.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額2,301,500元。

購置什項設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額60,000元。

購置什項設備：核准文號(103.3.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額150,000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 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	238,629,456	100.00	245,496,963	100.00	6,867,507	2.88	247,521,853	100.00
43 勞務收入	227,000	0.10	338,056	0.14	111,056	48.92	691,744	0.28
431 服務收入	227,000	0.10	338,056	0.14	111,056	48.92	691,744	0.28
45 財產收入	184,235	0.08	271,051	0.11	86,816	47.12	313,836	0.13
451 財產處分收入	53,795	0.02	52,950	0.02	-845	-1.57	50,256	0.02
45Y 其他財產收入	130,440	0.05	218,101	0.09	87,661	67.20	263,580	0.11
46 政府撥入收入	211,941,749	88.82	216,631,407	88.24	4,689,658	2.21	215,527,381	87.07
462 公庫撥款收入	208,640,789	87.43	213,727,629	87.06	5,086,840	2.44	213,812,187	86.38
46Y 政府其他撥入收入	3,300,960	1.38	2,903,778	1.18	-397,182	-12.03	1,715,194	0.69
4S 教學收入	26,190,960	10.98	27,801,253	11.32	1,610,293	6.15	29,370,606	11.87
4S1 學雜費收入	26,190,960	10.98	27,801,253	11.32	1,610,293	6.15	29,370,606	11.87
4Y 其他收入	85,512	0.04	455,196	0.19	369,684	432.32	1,618,286	0.65
4Y0 受贈收入			263,874	0.11	263,874		1,431,598	0.58
4YY 雜項收入	85,512	0.04	191,322	0.08	105,810	123.74	186,688	0.08
5 基金用途	242,907,973	100.00	239,776,152	100.00	-3,131,821	-1.29	237,764,439	100.00
52 高中及高職教育計畫	210,653,164	86.72	205,619,593	85.75	-5,033,571	-2.39	197,116,834	82.90
5L 一般行政管理計畫	29,410,209	12.11	28,814,097	12.02	-596,112	-2.03	30,333,757	12.76
5M 建築及設備計畫	2,844,600	1.17	5,342,462	2.23	2,497,862	87.81	10,313,848	4.34
購建固定資產	2,844,600	1.17	5,292,462	2.21	2,447,862	86.05	10,198,278	4.29
其他			50,000	0.02	50,000		115,570	0.05
本期賸餘(短絀)	-4,278,517		5,720,811		9,999,328	-233.71	9,757,414	
期初基金餘額	12,582,289		28,475,317		15,893,028	126.31	18,717,903	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,303,772		34,196,128		25,892,356	311.81	28,475,317	

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5,196,163元及奉准先行辦理數2,655,500元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數24,561元及奉准先行辦理執行數2,517,768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10431335400號	111,056
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	87,661
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,086,840
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,300,098
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	2,074,261
4Y0 受贈收入	北市教會字第10338348400號	57,258
4Y0 受贈收入	北市教會字第10431335400號	206,616
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	105,810
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	8,277,095
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	50,000

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)	-4,278,517	5,720,811	9,999,328	-233.71
812 調整非現金項目		-435,233	-435,233	
8123 流動資產淨減(淨增一)		29,500	29,500	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-464,733	-464,733	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,278,517	5,285,578	9,564,095	-223.54
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		8,000	8,000	
825 增加短期債務及其他負債		1,068,429	1,068,429	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-123,134	-123,134	
82D 減少短期債務及其他負債		-96,368	-96,368	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		856,927	856,927	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,278,517	6,142,505	10,421,022	-243.57
84 期初現金及約當現金	8,545,252	23,167,414	14,622,162	171.11
85 期末現金及約當現金	4,266,735	29,309,919	25,043,184	586.94

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	2,533,941,916	100.00	2,382,203,939	100.00	151,737,977	6.37
11 流動資產	34,459,202	1.36	28,346,197	1.19	6,113,005	21.57
111 現金	29,309,919	1.16	23,167,414	0.97	6,142,505	26.51
1112 銀行存款	29,309,919	1.16	23,167,414	0.97	6,142,505	26.51
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,836,263	0.90	16,204,202	0.68	6,632,061	40.93
1112-2 銀行存款-保管款	6,471,434	0.26	6,960,152	0.29	-488,718	-7.02
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	2,222	0.00	3,060	0.00	-838	-27.39
1112-7 銀行存款-薪津專戶	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
115 預付款項	5,149,283	0.20	5,178,783	0.22	-29,500	-0.57
1154 預付費用	5,149,283	0.20	5,178,783	0.22	-29,500	-0.57
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	14,582,228	0.58	14,108,883	0.59	473,345	3.35
124 準備金	14,582,228	0.58	14,108,883	0.59	473,345	3.35
1241 退休及離職準備金	7,279,205	0.29	6,928,994	0.29	350,211	5.05
124Y 其他準備金	7,303,023	0.29	7,179,889	0.30	123,134	1.71
124Y-2 其他準備金-其他	5,974,551	0.24	5,939,291	0.25	35,260	0.59
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,328,472	0.05	1,240,598	0.05	87,874	7.08
13 其他資產	2,484,900,486	98.06	2,339,748,859	98.22	145,151,627	6.20
131 什項資產	2,484,900,486	98.06	2,339,748,859	98.22	145,151,627	6.20
1311 存出保證金	0	0.00	8,000	0.00	-8,000	-100.00
1316 代管資產	2,484,900,486	98.06	2,339,740,859	98.22	145,159,627	6.20
1316-0 代管資產-土地改良物	1,684,430	0.07	1,684,430	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,421,242,907	95.55	2,276,083,280	95.55	145,159,627	6.38
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	61,973,149	2.45	61,973,149	2.60	0	0.00
資產合計	2,533,941,916	100.00	2,382,203,939	100.00	151,737,977	6.37
2 負債	2,499,745,788	98.65	2,353,728,622	98.80	146,017,166	6.20
21 流動負債	4,964,752	0.20	5,429,485	0.23	-464,733	-8.56
212 應付款項	4,942,252	0.20	5,335,440	0.22	-393,188	-7.37
2123 應付代收款	4,942,252	0.20	5,335,440	0.22	-393,188	-7.37
213 預收款項	22,500	0.00	94,045	0.00	-71,545	-76.08
2133 預收收入	22,500	0.00	94,045	0.00	-71,545	-76.08
22 其他負債	2,494,781,036	98.45	2,348,299,137	98.58	146,481,899	6.24
221 什項負債	2,494,781,036	98.45	2,348,299,137	98.58	146,481,899	6.24
2211 存入保證金	1,531,404	0.06	1,627,772	0.07	-96,368	-5.92
2213 應付退休及離職金	7,279,205	0.29	6,928,994	0.29	350,211	5.05

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有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	%
2214 應付代管資產	2,484,900,486	98.06	2,339,740,859	98.22	145,159,627	6.20
2215 暫收及待結轉帳項	1,069,941	0.04	1,512	0.00	1,068,429	70.663.29
3 基金餘額	34,196,128	1.35	28,475,317	1.20	5,720,811	20.09
31 基金餘額	34,196,128	1.35	28,475,317	1.20	5,720,811	20.09
311 基金餘額	34,196,128	1.35	28,475,317	1.20	5,720,811	20.09
3111 累積餘額	34,196,128	1.35	28,475,317	1.20	5,720,811	20.09
負債及基金餘額合計	2,533,941,916	100.00	2,382,203,939	100.00	151,737,977	6.37

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有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

40501062-12

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 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	238,629,456	245,496,963	6,867,507	2.88	
43 勞務收入	227,000	338,056	111,056	48.92	
431 服務收入	227,000	338,056	111,056	48.92	教師甄選報名費及103上學 期教科書作業管理費收入 較預期多111,056元。
45 財產收入	184,235	271,051	86,816	47.12	
451 財產處分收入	53,795	52,950	-845	-1.57	變賣報廢財產較預期 少845元。
45Y 其他財產收入	130,440	218,101	87,661	67.20	開放停車場、販賣機租金 等收入較預期多87,661元。
46 政府撥入收入	211,941,749	216,631,407	4,689,658	2.21	
462 公庫撥款收入	208,640,789	213,727,629	5,086,840	2.44	103年度國高中試辦學習共 同體及授業研究經費40,000 元。103年度補助電錶月租 費4,800元。申辦電子公文 線上簽核經費19,700元。領 先計畫經費5,000,000元。 102教師專業發展評鑑及學 習社群計畫第2期經費(局 款)1,080元。103上學生學 習扶助提升學生素質計畫 經費3,120元。103年教專及 社群第一期經費(局款)540 元。103上高中生學習扶助 計畫經費2,160元。103年度 補助暑期游泳訓練營免費 生費用15,440元。 教育部補助一年級學生學 費收入較預期少。
46Y 政府其他撥入收 入	3,300,960	2,903,778	-397,182	-12.03	
4S 教學收入	26,190,960	27,801,253	1,610,293	6.15	
4S1 學雜費收入	26,190,960	27,801,253	1,610,293	6.15	課輔費收入1,870,792元。
4Y 其他收入	85,512	455,196	369,684	432.32	
4Y0 受贈收入		263,874	263,874	0.00	仁愛基金收入較預期多。
4YY 雜項收入	85,512	191,322	105,810	123.74	廠商違約罰款收入3,000 元。收回溢發超時鐘點費 2,400元。賠償遺失圖書、 球具等1,929元。收回102上 學生午餐補助 2,420元。應 付代收款贖餘繳庫35,260 元。學生簡訊費、補卡費 繳庫等60,801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 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	242,907,973	239,776,152	-3,131,821	-1.29	
52 高中及高職教育計畫	210,653,164	205,619,593	-5,033,571	-2.39	
1 用人費用	198,297,687	190,793,865	-7,503,822	-3.78	
11 正式員額薪資	104,664,000	102,723,333	-1,940,667	-1.85	
113 職員薪金	104,664,000	102,723,333	-1,940,667	-1.85	決算數較預算數減少7,503,822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	6,156,000	-738,400	-10.71	
124 兼職人員酬金	6,894,400	6,156,000	-738,400	-10.71	
13 超時工作報酬	1,329,394	1,182,976	-146,418	-11.01	
131 加班費	1,161,554	832,856	-328,698	-28.30	
133 誤餐費	167,840	350,120	182,280	108.60	
15 獎金	24,339,000	24,320,335	-18,665	-0.08	
151 考績獎金	11,256,000	11,469,583	213,583	1.90	
152 年終獎金	13,083,000	12,850,752	-232,248	-1.78	
16 退休及卹償金	47,302,423	42,422,028	-4,880,395	-10.32	
161 職員退休及離職金	47,302,423	41,709,332	-5,593,091	-11.82	
162 工員退休及離職金		712,696	712,696		
18 福利費	13,768,470	13,989,193	220,723	1.60	
181 分擔員工保險費	9,132,828	9,754,406	621,578	6.81	
183 傷病醫藥費	310,000	200,154	-109,846	-35.43	
187 員工通勤交通費	1,342,152	1,117,834	-224,318	-16.71	
18Y 其他福利費	2,983,490	2,916,799	-66,691	-2.24	
2 服務費用	7,509,884	9,221,968	1,712,084	22.80	
21 水電費	2,250,000	2,021,308	-228,692	-10.16	
212 工作場所電費	2,150,720	1,774,186	-376,534	-17.51	決算數較預算數增加1,712,084元，主要係因：103上課業輔導鐘點費。
214 工作場所水費	99,280	242,122	142,842	143.88	
217 氣體費		5,000	5,000		
22 郵電費	335,000	278,236	-56,764	-16.94	
221 郵費	80,000	58,815	-21,185	-26.48	
222 電話費	255,000	219,421	-35,579	-13.95	
23 旅運費	287,400	823,523	536,123	186.54	
231 國內旅費	139,500	104,472	-35,028	-25.11	
232 國外旅費		314,872	314,872		
233 大陸地區旅費		316,636	316,636		
236 貨物運費	99,000	47,200	-51,800	-52.32	
23Y 其他旅運費	48,900	40,343	-8,557	-17.50	

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 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	531,370	652,888	121,518	22.87	
241 印刷及裝訂費	531,370	652,888	121,518	22.87	
25 修理保養及保固費	1,736,600	1,111,338	-625,262	-36.00	
252 一般房屋修護費	552,100	394,171	-157,929	-28.61	
255 機械及設備修護費	548,500	435,512	-112,988	-20.60	
257 什項設備修護費	636,000	281,655	-354,345	-55.71	
26 保險費	7,200	3,034	-4,166	-57.86	
26Y 其他保險費	7,200	3,034	-4,166	-57.86	
27 一般服務費	702,514	566,501	-136,013	-19.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	90,000	38,640	-51,360	-57.07	
279 外包費	151,828	164,133	12,305	8.10	
27D 計時與計件人員酬金	290,076	206,428	-83,648	-28.84	
27F 體育活動費	170,610	157,300	-13,310	-7.80	
28 專業服務費	1,659,800	3,765,140	2,105,340	126.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,401,400	3,577,712	2,176,312	155.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	22,400	-34,800	-60.84	
288 委託考選訓練費		640	640		
289 試務甄選費	88,120	89,252	1,132	1.28	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	15,000	-21,000	-58.33	
28Y 其他	77,080	60,136	-16,944	-21.98	
3 材料及用品費	3,023,505	3,005,142	-18,363	-0.61	
31 使用材料費	627,180	809,929	182,749	29.14	
313 油脂		500	500		決算數較預算數減少18,363元，主要係因：各項教學材料節支。
315 設備零件	627,180	809,429	182,249	29.06	
32 用品消耗	2,396,325	2,195,213	-201,112	-8.39	
321 辦公(事務)用品	358,000	436,356	78,356	21.89	
322 報章什誌	260,950	202,228	-58,722	-22.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	43,325	-1,675	-3.72	
32Y 其他	1,732,375	1,513,304	-219,071	-12.65	
4 租金、償債與利息	161,622	239,400	77,778	48.12	
41 地租及水租	89,000	77,100	-11,900	-13.37	
414 場地租金	89,000	77,100	-11,900	-13.37	決算數較預算數增加77,778元，主要係因：高中優質化及領先計畫經費租用車輛。
44 交通及運輸設備租金	57,622	162,300	104,678	181.66	
442 車租	57,622	162,300	104,678	181.66	

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	%	
45 什項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 什項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		5,000	5,000		
66 規費		5,000	5,000		
661 行政規費與強制費		5,000	5,000		決算數較預算數增加5,000元，主要係因：電子公文線上簽核申辦自然人憑證。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,238,700	1,324,416	85,716	6.92	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	決算數較預算數增加85,716元，主要係因：急難救助仁愛基金。
72 捐助、補助與獎助	148,700	195,656	46,956	31.58	
726 獎助學員生給與	96,000	195,656	99,656	103.81	
72Y 其他	52,700		-52,700	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,088,000	1,127,760	39,760	3.65	
74Y 其他	1,088,000	1,127,760	39,760	3.65	
9 其他	421,766	1,029,802	608,036	144.16	
91 其他支出	421,766	1,029,802	608,036	144.16	
91Y 其他	421,766	1,029,802	608,036	144.16	決算數較預算數增加608,036元，主要係因：高中優質化及領先計畫經費各項學生獎勵品。
5L 一般行政管理計畫	29,410,209	28,814,097	-596,112	-2.03	
1 用人費用	28,264,289	28,093,489	-170,800	-0.60	
11 正式員額薪資	18,648,000	17,804,590	-843,410	-4.52	
113 職員薪金	15,360,000	14,730,188	-629,812	-4.10	決算數較預算數減少170,800元，主要係因：職員及工員薪資較預期低。
114 工員工資	3,288,000	3,074,402	-213,598	-6.50	
13 超時工作報酬	949,045	725,778	-223,267	-23.53	
131 加班費	949,045	725,778	-223,267	-23.53	
15 獎金	4,558,000	4,394,815	-163,185	-3.58	
151 考績獎金	2,227,000	2,016,350	-210,650	-9.46	
152 年終獎金	2,331,000	2,378,465	47,465	2.04	
16 退休及卹償金	1,521,600	1,930,661	409,061	26.88	
161 職員退休及離職金	1,357,200	1,277,028	-80,172	-5.91	
162 工員退休及離職金	164,400	653,633	489,233	297.59	
18 福利費	2,587,644	3,237,645	650,001	25.12	
181 分擔員工保險費	1,681,644	2,415,332	733,688	43.63	
187 員工通勤交通費	378,000	345,312	-32,688	-8.65	

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 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	%	
18Y 其他福利費	528,000	477,001	-50,999	-9.66	
2 服務費用	785,584	658,610	-126,974	-16.16	
24 印刷裝訂與廣告費	155,904	137,095	-18,809	-12.06	
241 印刷及裝訂費	155,904	137,095	-18,809	-12.06	決算數較預算數減少126,974元， 主要係因：業務外包費節支。
27 一般服務費	159,930	70,620	-89,310	-55.84	
279 外包費	120,000	39,100	-80,900	-67.42	
27F 體育活動費	39,930	31,520	-8,410	-21.06	
28 專業服務費	289,750	270,895	-18,855	-6.51	
28Y 其他	289,750	270,895	-18,855	-6.51	
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	61,998	-298,338	-82.79	
32 用品消耗	360,336	61,998	-298,338	-82.79	
321 辦公（事務）用品	360,336	61,998	-298,338	-82.79	決算數較預算數減少298,338元， 主要係因：業務費用節支。
5M 建築及設備計畫	2,844,600	5,342,462	2,497,862	87.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,844,600	5,342,462	2,497,862	87.81	
51 購置固定資產	2,844,600	5,292,462	2,447,862	86.05	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000	24,561	23,561	2,356.10	1.本基金103年度工程管理費合計 預算數5,197,163元；決算數24,561 元。2.決算數較預算數增加 2,497,862元，主要係因：高中優 質化及領先計畫經費各項設備費 補辦預算。
514 購置機械及設備	2,268,000	4,521,574	2,253,574	99.36	
516 購置什項設備	575,600	746,327	170,727	29.66	
52 購置無形資產		50,000	50,000		
521 購置電腦軟體		50,000	50,000		

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	58,072,845	6,985,642	2,147,680	62,910,807
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	26,576,692	5,374,104	534,260	31,416,536
交通及運輸設備	2,529,782	80,000	134,232	2,475,550
什項設備	24,197,548	1,340,977	1,479,188	24,059,337
購建中固定資產	3,003,837	24,561		3,028,398
電腦軟體	1,764,986	166,000		1,930,986
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852,530元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額80,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額594,650元。

5.電腦軟體接受他人贈與金額116,000元及併決算50,000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	5,196,163	1,000			5,197,163		-5,197,163	5,172,602
機械及設備		2,268,000	2,445,500		4,713,500	4,521,574	-191,926	
交通及運輸設備								
什項設備		575,600	210,000		785,600	746,327	-39,273	
購建中固定資產						24,561	24,561	
合 計	5,196,163	2,844,600	2,655,500		10,696,263	5,292,462	-5,403,801	5,172,602

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,655,500
購置機械及設備	103.02.24府教工字第10331813500號	144,000
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	2,301,500
購置什項設備	103.02.24府教工字第10331813500號	60,000
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	150,000

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	159	158	-1	
一般行政管理計畫	33	32	-1	
正式職員	24	24	0	
正式工員	9	8	-1	工友一人退休，文號102年11月19日北市明高人字第10230678800號函核定，103年1月16日生效。
高中及高職教育計畫	126	126	0	
正式職員	126	126	0	

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 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	104,664,000		1,329,394		24,339,000	47,302,423		13,768,470		191,403,287	6,894,400	198,297,687
職員	104,664,000		1,329,394		24,339,000	47,302,423		13,768,470		191,403,287	6,894,400	198,297,687
工員												
一般行政管理計畫	18,648,000		949,045		4,558,000	1,521,600		2,587,644		28,264,289		28,264,289
職員	15,360,000		828,795		3,363,513	1,357,200		1,627,644		22,537,152		22,537,152
工員	3,288,000		120,250		1,194,487	164,400		960,000		5,727,137		5,727,137
合 計	123,312,000		2,278,439		28,897,000	48,824,023		16,356,114		219,667,576	6,894,400	226,561,976

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，103年度預算編列159人，計13,483,000元，執行結果決算145人，計13,485,933元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「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159人，計15,414,000元，執行結果決算165人，計15,229,217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 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
102,723,333		1,182,976		24,320,335	42,422,028		13,989,193		184,637,865	6,156,000	190,793,865
102,723,333		1,182,976		24,320,335	41,709,332		13,989,193		183,925,169	6,156,000	190,081,169
					712,696				712,696		712,696
17,804,590		725,778		4,394,815	1,930,661		3,237,645		28,093,489		28,093,489
14,730,188		685,600		3,391,131	1,277,028		2,263,423		22,347,370		22,347,370
3,074,402		40,178		1,003,684	653,633		974,222		5,746,119		5,746,119
120,527,923		1,908,754		28,715,150	44,352,689		17,226,838		212,731,354	6,156,000	218,887,354

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 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			210,653,164		205,619,593		-5,033,571	-2.39	
高中及高職教 育計畫			210,653,164		205,619,593		-5,033,571	-2.39	

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103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	226,561,976	218,887,354	-7,674,622	-3.39
11 正式員額薪資	123,312,000	120,527,923	-2,784,077	-2.26
113 職員薪金	120,024,000	117,453,521	-2,570,479	-2.14
114 工員工資	3,288,000	3,074,402	-213,598	-6.50
12 聘僱及兼職人員薪資	6,894,400	6,156,000	-738,400	-10.71
124 兼職人員酬金	6,894,400	6,156,000	-738,400	-10.71
13 超時工作報酬	2,278,439	1,908,754	-369,685	-16.23
131 加班費	2,110,599	1,558,634	-551,965	-26.15
132 值班費	0	0	0	0.00
133 誤餐費	167,840	350,120	182,280	108.60
15 獎金	28,897,000	28,715,150	-181,850	-0.63
151 考績獎金	13,483,000	13,485,933	2,933	0.02
152 年終獎金	15,414,000	15,229,217	-184,783	-1.20
16 退休及卹償金	48,824,023	44,352,689	-4,471,334	-9.16
161 職員退休及離職金	48,659,623	42,986,360	-5,673,263	-11.66
162 工員退休及離職金	164,400	1,366,329	1,201,929	731.10
18 福利費	16,356,114	17,226,838	870,724	5.32
181 分擔員工保險費	10,814,472	12,169,738	1,355,266	12.53
183 傷病醫藥費	310,000	200,154	-109,846	-35.43
187 員工通勤交通費	1,720,152	1,463,146	-257,006	-14.94
18Y 其他福利費	3,511,490	3,393,800	-117,690	-3.35
2 服務費用	8,295,468	9,880,578	1,585,110	19.11
21 水電費	2,250,000	2,021,308	-228,692	-10.16
212 工作場所電費	2,150,720	1,774,186	-376,534	-17.51
214 工作場所水費	99,280	242,122	142,842	143.88
217 氣體費	0	5,000	5,000	0.00
22 郵電費	335,000	278,236	-56,764	-16.94
221 郵費	80,000	58,815	-21,185	-26.48
222 電話費	255,000	219,421	-35,579	-13.95
23 旅運費	287,400	823,523	536,123	186.54
231 國內旅費	139,500	104,472	-35,028	-25.11
232 國外旅費	0	314,872	314,872	0.00
233 大陸地區旅費	0	316,636	316,636	0.00
236 貨物運費	99,000	47,200	-51,800	-52.32
23Y 其他旅運費	48,900	40,343	-8,557	-17.50
24 印刷裝訂與廣告費	687,274	789,983	102,709	14.94
241 印刷及裝訂費	687,274	789,983	102,709	14.94
25 修理保養及保固費	1,736,600	1,111,338	-625,262	-36.00
252 一般房屋修護費	552,100	394,171	-157,929	-28.61
255 機械及設備修護費	548,500	435,512	-112,988	-20.60
257 什項設備修護費	636,000	281,655	-354,345	-55.71
26 保險費	7,200	3,034	-4,166	-57.86
26Y 其他保險費	7,200	3,034	-4,166	-57.86
27 一般服務費	862,444	637,121	-225,323	-26.13

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103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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	90,000	38,640	-51,360	-57.07
279 外包費	271,828	203,233	-68,595	-25.23
27D 計時與計件人員酬金	290,076	206,428	-83,648	-28.84
27F 體育活動費	210,540	188,820	-21,720	-10.32
28 專業服務費	1,949,550	4,036,035	2,086,485	107.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,401,400	3,577,712	2,176,312	155.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	22,400	-34,800	-60.84
288 委託考選訓練費	0	640	640	0.00
289 試務甄選費	88,120	89,252	1,132	1.28
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	15,000	-21,000	-58.33
28Y 其他	366,830	331,031	-35,799	-9.76
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	3,383,841	3,067,140	-316,701	-9.36
31 使用材料費	627,180	809,929	182,749	29.14
313 油脂	0	500	500	0.00
315 設備零件	627,180	809,429	182,249	29.06
32 用品消耗	2,756,661	2,257,211	-499,450	-18.12
321 辦公(事務)用品	718,336	498,354	-219,982	-30.62
322 報章什誌	260,950	202,228	-58,722	-22.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	43,325	-1,675	-3.72
32Y 其他	1,732,375	1,513,304	-219,071	-12.65
4 租金、償債與利息	161,622	239,400	77,778	48.12
41 地租及水租	89,000	77,100	-11,900	-13.37
414 場地租金	89,000	77,100	-11,900	-13.37
44 交通及運輸設備租金	57,622	162,300	104,678	181.66
442 車租	57,622	162,300	104,678	181.66
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	10,696,263	5,342,462	-5,353,801	-50.05
51 購置固定資產	10,696,263	5,292,462	-5,403,801	-50.52
513 擴充改良房屋建築及設備	5,197,163	24,561	-5,172,602	-99.53
514 購置機械及設備	4,713,500	4,521,574	-191,926	-4.07
516 購置什項設備	785,600	746,327	-39,273	-5.00
52 購置無形資產	0	50,000	50,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	50,000	50,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,000	5,000	0.00
66 規費	0	5,000	5,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	5,000	5,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,238,700	1,324,416	85,716	6.92
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00

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103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	%
72 捐助、補助與獎助	148,700	195,656	46,956	31.58
726 獎助學員生給與	96,000	195,656	99,656	103.81
72Y 其他	52,700	0	-52,700	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,088,000	1,127,760	39,760	3.65
74Y 其他	1,088,000	1,127,760	39,760	3.65
9 其他	421,766	1,029,802	608,036	144.16
91 其他支出	421,766	1,029,802	608,036	144.16
91Y 其他	421,766	1,029,802	608,036	144.16
合 計	250,759,636	239,776,152	-10,983,484	-4.38

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	2,547,811,293	2,542,851,909	-4,959,384	
機械及設備	31,416,536	31,416,536		
交通及運輸設備	2,475,550	2,475,550		
什項設備	24,059,337	24,059,337		
購建中固定資產	3,028,398		-3,028,398	本項係多功能大樓 新建工程先期規劃 費及工程管理費 3,028,398元。
電腦軟體	1,930,986		-1,930,986	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。
代管資產-房屋及建築 設備	61,973,149	61,973,149		
代管資產-土地	2,421,242,907	2,421,242,907		
代管資產-土地改良物	1,684,430	1,684,430		