40501065

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺北市總決算

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

(特別收入基金)

臺北市立陽明高級中學編

臺北市地方教育發展基金 112 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 5 頁

丙、決算報表

一、主要表

(一)基金來源、用途及餘絀表……第 7 至 8 頁

二、附屬表

(一)基金來源明細表……第 9 至 9 頁

(二)基金用途明細表……第 10 至 14 頁

(三)貸出款明細表……第 -- 頁

(四)資本資產明細表……第 16 至 17 頁

(五)長期負債明細表……第 -- 頁

(六)固定資產建設改良擴充明細表……第 18 至 19 頁

(七)資金轉投資及其餘絀明細表……第 -- 頁

(八)員工人數彙計表……第 20 至 20 頁

(九)用人費用彙計表……第 22 至 23 頁

(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表……第 -- 頁

(十一)主要業務計畫執行績效摘要表……第 24 至 24 頁

(十二)各項費用彙計表……第 25 至 27 頁

(十三)管制性項目及統計所需項目比較表……第 28 至 28 頁

丁、會計報表

一、平衡表……第 30 至 31 頁

二、收入支出表……第 32 至 32 頁

三、現金流量表……第 33 至 33 頁

戊、參考表

一、決算與會計收支對照表……第 35 至 36 頁

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	377,381,322	332,618,296	44,763,026	13.46
基金用途	370,234,393	339,306,109	30,928,284	9.12
賸餘(短絀-)	7,146,929	- 6,687,813	13,834,742	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,161,272	11,014,343	7,146,929	64.89
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,983,907	- 5,884,035	10,867,942	--

附註：①現金流量之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。
②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 112 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315,392,000元，決算數321,578,527元。

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2,450,000元，決算數1,726,674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20,457,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數26,171,000元)，決算數46,929,192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377,381,322元，較預算數333,527,000元，增加43,854,322元，計增13.15%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數18,360元，較預算數0元，增加18,360元。

主要係因：廠商違約罰款等收入覈實繳庫。

2.服務收入：決算數501,566元，較預算數510,000元，減少8,434元，計減1.65%。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數60,000元，減少60,000元。

主要係因：本年度無出售財產情形。

4.其他財產收入：決算數1,850,941元，較預算1,095,000元，增加755,941元，計增69.04%。

主要係因：教職員工停車收費及場地開放收入等覈實繳庫。

5.公庫撥款收入：決算數332,962,182元，較預算數306,385,000元，增加26,577,182元，計增8.67%。

6.政府其他撥入收入：決算數16,955,048元，較預算數0元，增加16,955,048元。

主要係因：

(1) 112年精進高級中等學校課程與教學計畫經費3,917,976元。

(2) 112年擴增高中雙語實驗班計畫經費3,226,798元。

(3) 其他補助計畫等共9,810,274元。

7.學雜費收入：決算數24,951,263元，較預算數24,759,000元，增加192,263元，計增0.78%。

8.受贈收入：決算數18,124元，較預算數300,000元，減少281,876元，計減93.96%。

主要係因：協助經濟弱勢學生就學捐款(教育儲蓄戶)等收入覈實繳庫。

9.雜項收入：決算數123,838元，較預算數418,000元，減少294,162元，計減70.37%。

主要係因：數位學生證補卡費等收入覈實繳庫。

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 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數370,234,393元，較預算數338,299,000元，增加31,935,393元，計增9.44%。

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321,578,527元，較預算數315,392,000元，增加6,186,527元，計增1.96%。

2.一般行政管理計畫：決算數1,726,674元，較預算數2,450,000元，減少723,326元，計減29.52%。

主要係因：加班費、辦公事務用品等撙節預算覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數46,929,192元，較預算數20,457,000元，增加26,472,192元，計增129.40%。

主要係因：執行補辦預算數25,552,164元、專科教室環境升級改善工程等共1,181,851元併入決算等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,146,929元，較預算短絀數4,772,000元，反絀為餘，計相差11,918,929元。

主要係因：公庫撥款收入1,900,000元待次年支用(修整建棒球運動場)、人事費賸餘4,541,316元、節省服務費用668,715元、節省材料及用品費1,535,980元、清寒學生午餐補助賸餘1,056,420元、開放場地收支賸餘1,462,070元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入36,710,785元。

投資活動之淨現金流出30,434,843元。

籌資活動之淨現金流出1,292,035元。

本年度現金及約當現金之淨增4,983,907元。

期初現金及約當現金19,063,588元。

期末現金及約當現金24,047,495元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,418,503,248元，包括：

流動資產26,853,480元，較上年度20,643,707元，增加6,209,773元，主要係因各項業務未及時於年終完成付款致銀行存款-市庫增加。

長期貸墊款及準備金9,196,029元，較上年度9,243,775元，減少47,746元，主要係因支付數理專題課程鐘點費至其他準備金減少。

固定資產354,891,509元，較上年度339,472,783元，增加15,418,726元，主要係增置操場跑道致土地改良物增加。

無形資產1,026,290元，較上年度632,728元，增加393,562元，主要係購置電腦軟體等。

其他資產10,026,535,940元，較上年度9,713,371,725元，增加313,164,215元，主要係因土地增值致代管資產增加。

決算日負債總額為10,044,424,177元，包括：

流動負債7,078,736元，較上年度6,437,025元，增加641,711元，主要係因各項業務經費未及時於年終完成付款致應付費用增加。

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 112 年度

其他負債10,037,345,441元，較上年度9,725,807,839元，增加311,537,602元，主要係因土地增值致應付代管資產增加所致。

決算日淨資產374,079,071元。

五、其他：

（一）本年度併決算數51,867,172元及補辦預算數26,171,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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—臺北市立陽明高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	333,527,000	100.00	377,381,322	100.00	43,854,322	13.15	332,618,296	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,360	0.00	18,360	0.00		
415違規罰款收入			18,360	0.00	18,360	0.00		
43 勞務收入	510,000	0.15	501,566	0.13	-8,434	-1.65	668,009	0.20
431服務收入	510,000	0.15	501,566	0.13	-8,434	-1.65	668,009	0.20
45 財產收入	1,155,000	0.35	1,850,941	0.49	695,941	60.25	985,758	0.30
451財產處分收入	60,000	0.02			-60,000	-100.00	14,100	0.00
45Y其他財產收入	1,095,000	0.33	1,850,941	0.49	755,941	69.04	971,658	0.29
46 政府撥入收入	306,385,000	91.86	349,917,230	92.72	43,532,230	14.21	305,719,232	91.91
462公庫撥款收入	306,385,000	91.86	332,962,182	88.23	26,577,182	8.67	290,015,754	87.19
46Y政府其他撥入收入			16,955,048	4.49	16,955,048	0.00	15,703,478	4.72
4S 教學收入	24,759,000	7.42	24,951,263	6.61	192,263	0.78	25,016,947	7.52
4S1學雜費收入	24,759,000	7.42	24,951,263	6.61	192,263	0.78	25,016,947	7.52
4Y 其他收入	718,000	0.22	141,962	0.04	-576,038	-80.23	228,350	0.07
4YO受贈收入	300,000	0.09	18,124	0.00	-281,876	-93.96	127,257	0.04
4YY雜項收入	418,000	0.13	123,838	0.03	-294,162	-70.37	101,093	0.03
5 基金用途	338,299,000	101.43	370,234,393	98.11	31,935,393	9.44	339,306,109	102.01
52 高中及高職教育計畫	315,392,000	94.56	321,578,527	85.21	6,186,527	1.96	287,096,794	86.31
5L 一般行政管理計畫	2,450,000	0.73	1,726,674	0.46	-723,326	-29.52	32,042,586	9.63
5M 建築及設備計畫	20,457,000	6.13	46,929,192	12.44	26,472,192	129.40	20,166,729	6.06
購建固定資產	20,385,000	6.11	46,350,522	12.28	25,965,522	127.38	19,678,658	5.92
其他	72,000	0.02	578,670	0.15	506,670	703.71	488,071	0.15
本期賸餘 (短絀)	-4,772,000		7,146,929		11,918,929	-249.77	-6,687,813	
期初基金餘額	12,319,000		11,014,343		-1,304,657	-10.59	17,702,156	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,547,000		18,161,272		10,614,272	140.64	11,014,343	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合計		51,867,172
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	18,360
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	755,941
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	26,577,182
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	16,955,048
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	192,263
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,186,527
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,181,851

備註：

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 112 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	333,527,000	377,381,322	43,854,322	13.15	
41 徵收及依法分配收入		18,360	18,360	0.00	
415違規罰款收入		18,360	18,360	0.00	廠商逾期罰款收入等覈實繳庫。
43 勞務收入	510,000	501,566	-8,434	-1.65	
431服務收入	510,000	501,566	-8,434	-1.65	
45 財產收入	1,155,000	1,850,941	695,941	60.25	
451財產處分收入	60,000		-60,000	-100.00	本年度無出售財產情形。
45Y其他財產收入	1,095,000	1,850,941	755,941	69.04	場地開放收入、停車場收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	306,385,000	349,917,230	43,532,230	14.21	
462公庫撥款收入	306,385,000	332,962,182	26,577,182	8.67	
46Y政府其他撥入收入		16,955,048	16,955,048	0.00	擴增雙語實驗班等經費共16,955,048元併入決算辦理。
4S 教學收入	24,759,000	24,951,263	192,263	0.78	
4S1學雜費收入	24,759,000	24,951,263	192,263	0.78	
4Y 其他收入	718,000	141,962	-576,038	-80.23	
4YO受贈收入	300,000	18,124	-281,876	-93.96	協助經濟弱勢學生就學捐款等覈實繳庫。
4YY雜項收入	418,000	123,838	-294,162	-70.37	收回房租津貼及數位學生證補卡費等覈實繳庫。

填表說明：

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 112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	338,299,000	370,234,393	31,935,393	9.44	
52 高中及高職教育計畫	315,392,000	321,578,527	6,186,527	1.96	
1 用人費用	292,734,000	289,826,116	-2,907,884	-0.99	
11 正式員額薪資	150,348,000	150,974,885	626,885	0.42	
113 職員薪金	148,524,000	148,921,565	397,565	0.27	
114 工員工資	1,824,000	2,053,320	229,320	12.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,618,404	13,605,045	-13,359	-0.10	
121 聘用人員薪金	2,552,484	2,409,021	-143,463	-5.62	
124 兼職人員酬金	11,065,920	11,196,024	130,104	1.18	
13 超時工作報酬	2,463,739	1,718,396	-745,343	-30.25	
131 加班費	2,415,739	1,694,396	-721,343	-29.86	
132 值班費	48,000	24,000	-24,000	-50.00	
15 獎金	37,537,562	33,812,441	-3,725,121	-9.92	
151 考績獎金	18,425,000	14,965,880	-3,459,120	-18.77	
152 年終獎金	19,112,562	18,846,561	-266,001	-1.39	
16 退休及卹償金	69,799,770	68,322,762	-1,477,008	-2.12	
161 職員退休及離職金	69,601,446	67,723,076	-1,878,370	-2.70	
162 工員退休及離職金	145,920	41,064	-104,856	-71.86	
163 卹償金	52,404	558,622	506,218	965.99	
18 福利費	18,966,525	21,392,587	2,426,062	12.79	
181 分擔員工保險費	13,344,552	15,713,305	2,368,753	17.75	
183 傷病醫藥費	614,100	394,406	-219,694	-35.77	
185 員工通勤交通費	1,811,880	1,574,834	-237,046	-13.08	
18Y 其他福利費	3,195,993	3,710,042	514,049	16.08	
2 服務費用	14,028,000	22,785,225	8,757,225	62.43	
21 水電費	3,969,942	3,540,555	-429,387	-10.82	
212 工作場所電費	2,777,000	2,706,676	-70,324	-2.53	
214 工作場所水費	832,942	496,639	-336,303	-40.38	
216 氣體費	360,000	337,240	-22,760	-6.32	
22 郵電費	216,314	140,307	-76,007	-35.14	
221 郵費	53,734	30,010	-23,724	-44.15	
222 電話費	162,580	110,297	-52,283	-32.16	
23 旅運費	321,150	461,970	140,820	43.85	
231 國內旅費	269,670	297,121	27,451	10.18	
232 國外旅費		91,073	91,073		
235 貨物運費	29,280	14,000	-15,280	-52.19	
23Y 其他旅運費	22,200	59,776	37,576	169.26	
24 印刷裝訂與廣告費	410,948	590,485	179,537	43.69	

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 112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	410,948	590,485	179,537	43.69	
25 修理保養及保固費	2,864,370	2,334,679	-529,691	-18.49	
252 一般房屋修護費	1,724,340	1,705,168	-19,172	-1.11	
255 機械及設備修護費	614,030	180,833	-433,197	-70.55	
257 雜項設備修護費	526,000	448,678	-77,322	-14.70	
26 保險費	12,800	7,000	-5,800	-45.31	
26Y 其他保險費	12,800	7,000	-5,800	-45.31	
27 一般服務費	1,090,696	6,888,829	5,798,133	531.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,360	17,720	-640	-3.49	
279 外包費	688,656	360,450	-328,206	-47.66	
27D 計時與計件人員酬金	1,680	6,154,659	6,152,979	366,248.75	
27F 體育活動費	382,000	356,000	-26,000	-6.81	
28 專業服務費	5,141,780	8,821,400	3,679,620	71.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,259,200	7,697,240	3,438,040	80.72	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	19,200		-19,200	-100.00	
289 試務甄選費	75,080	114,200	39,120	52.10	
28A 電腦軟體服務費		467,700	467,700		
28Y 其他專業服務費	788,300	542,260	-246,040	-31.21	
3 材料及用品費	4,291,000	5,468,642	1,177,642	27.44	
31 使用材料費	1,130,783	1,353,301	222,518	19.68	
315 設備零件	1,130,783	1,353,301	222,518	19.68	
32 用品消耗	3,160,217	4,115,341	955,124	30.22	
321 辦公（事務）用品	405,621	297,832	-107,789	-26.57	
322 報章雜誌	120,000		-120,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	69,100	-5,900	-7.87	
32Y 其他用品消耗	2,559,596	3,748,409	1,188,813	46.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	82,000	304,583	222,583	271.44	
44 交通及運輸設備租金	82,000	304,583	222,583	271.44	
442 車租	82,000	304,583	222,583	271.44	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	13,736	-4,264	-23.69	
63 房屋稅	18,000	13,736	-4,264	-23.69	
631 一般房屋稅	18,000	13,736	-4,264	-23.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,457,000	2,519,612	-937,388	-27.12	
72 捐助、補助與獎助	147,080	135,556	-11,524	-7.84	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	147,080	135,556	-11,524	-7.84	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,309,920	2,384,056	-925,864	-27.97	
743 獎勵費用	139,200	129,211	-9,989	-7.18	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,170,720	2,254,845	-915,875	-28.89	
9 其他	782,000	660,613	-121,387	-15.52	
91 其他支出	782,000	660,613	-121,387	-15.52	
91Y 其他	782,000	660,613	-121,387	-15.52	
5L 一般行政管理計畫	2,450,000	1,726,674	-723,326	-29.52	決算數較預算數少723,326元，主要係因：加班費、辦公事務用品等撙節預算覈實支用。
1 用人費用	632,000	30,649	-601,351	-95.15	
13 超時工作報酬	632,000	30,649	-601,351	-95.15	
131 加班費	632,000	30,649	-601,351	-95.15	
2 服務費用	1,179,000	1,454,677	275,677	23.38	
27 一般服務費	360,000	355,800	-4,200	-1.17	
279 外包費	360,000	355,800	-4,200	-1.17	
28 專業服務費	639,000	918,877	279,877	43.80	
28Y 其他專業服務費	639,000	918,877	279,877	43.80	
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	637,000	237,848	-399,152	-62.66	
31 使用材料費		24,209	24,209		
315 設備零件		24,209	24,209		
32 用品消耗	637,000	213,639	-423,361	-66.46	
321 辦公（事務）用品	637,000	213,639	-423,361	-66.46	
6 稅捐及規費(強制費)		1,500	1,500		
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
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			

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	20,457,000	46,929,192	26,472,192	129.40	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數26,171,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數25,552,164元。 2.決算數較預算數增加26,472,192元，主要係因：(1)專科教室環境升級改善工程等共1,181,851元併入決算(2)奉准先行辦理執行數25,552,164元等。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20,457,000	46,929,192	26,472,192	129.40	
51 購建固定資產	4,279,000	29,569,341	25,290,341	591.03	
512 興建土地改良物		23,916,261	23,916,261		
514 購置機械及設備	1,753,500	3,183,671	1,430,171	81.56	
515 購置交通及運輸設備	12,000	162,000	150,000	1,250.00	
516 購置雜項設備	2,513,500	2,307,409	-206,091	-8.20	
52 購置無形資產	72,000	578,670	506,670	703.71	
521 購置電腦軟體	72,000	578,670	506,670	703.71	
54 遞延支出	16,106,000	16,781,181	675,181	4.19	
541 遞延修繕房屋建築支出	16,106,000	16,781,181	675,181	4.19	

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　112 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.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳池工讀生按時計算，預算數1,680元，決算數0元。
(2)教育部補助雙語教師3人，預算數0元，決算數2,685,584元。
(3)教育部補助專任行政助理2人，預算數0元，決算數929,415元。
(4)教育部補助高中充實行政人力1人，預算數0元，決算數580,239元。
(5)教育部補助聘用運動防護員1人，預算數0元，決算數593,036元。
(6)教育部補助聘用運動教練2人，預算數0元，決算數1,352,305元。
(7)教育部補助數位研習工作人員按時計算，預算數0元，決算數14,080元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數360,450元。
(2)暑期泳訓班救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。
(3)行政人力外包0人，預算數180,000元，決算數0元。
(4)超額職工業務外包按件計算，預算數360,000元，決算數355,800元。

二.購建固定資產：工程管理費係以按施工費約2%提列預算數0元；決算數283,426元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三.遞延支出：工程管理費係以按施工費約2%提列預算數293,787元；決算數253,583元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本　頁　空　白

地方教育發展基金—

資本資

中華民國

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本　年　度 增加 預算數
資產	523,020,233	-182,914,722	30,522,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,789,398	-2,828,833	24,520,000
房屋及建築	351,796,183	-58,549,392	
機械及設備	80,764,539	-56,571,997	3,204,500
交通及運輸設備	11,936,314	-11,072,043	162,000
雜項設備	71,101,071	-53,892,457	2,563,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	632,728		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下:

1.土地改良物：
增加數可用預算數計24,520,000元，係補辦預算24,520,000元。

2.機械及設備：
增加數可用預算數計3,204,500元，係法定預算數1,753,500元及補辦預算1,451,000元。

3.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計162,000元，係法定預算數12,000元及補辦預算150,000元。

4.雜項設備：
增加數可用預算數2,563,500元，係法定預算數2,513,500元及補辦預算50,000元。

5.電腦軟體：
增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。
減少數可用預算數計68,163元，係法定預算數68,163元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：
增加數計24,316,261元，變動原因為：(01)增置-操場跑道及草皮整修共23,916,261元。(03)撥入-教育局補助田徑場地認證經費400,000元。

2.機械及設備：
增加數8,321,343元，變動原因為：(01)增置-超音波清洗機等共 3,183,671元、(03)撥入-教育局撥入充電車等共 5,052,672元、(04受贈-國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統 85,000元。
減少數 9,228,291元，變動原因為：(05)報廢電腦等共 9,228,291元。

臺北市立陽明高級中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
37,974,263	68,163	11,801,281	-10,360,694	355,917,799
24,316,261			-2,577,156	25,699,670
			-5,804,244	287,442,547
8,321,343		9,228,291	-731,969	22,553,625
598,460		25,100	-419,058	1,018,573
4,159,529		2,362,782	-828,267	18,177,094
578,670	68,163	185,108		1,026,290

3.交通及運輸設備：
增加數 598,460元，變動原因為：(01)增置-傳真機等共162,000元、(03)撥入-教育部補助購置擴大機等共 436,460 元。
減少數 25,100元，變動原因為：(05)報廢傳真機等共25,100元。

4.雜項設備：
增加數 4,159,529元，變動原因為：(01)增置-除濕機等共 2,307,409元、(03)撥入-體育局等補助購入籃球比賽秒數控制盒等共 1,852,120 元。
減少數 2,362,782 變動原因為：(05)報廢飲水機等共 2,362,782元。

5.電腦軟體：
增加數 578,670元，變動原因為：(01)增置-購置Workspace電腦軟體等共 578,670 元。
減少數 185,108，變動原因為：無形資產攤銷-截至112年12月止，本年累計攤銷金額為 185,108元。

三、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，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			24,520,000		24,520,000	23,916,261	-603,739	
土地改良物			24,520,000		24,520,000	23,916,261	-603,739	
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		1,753,500	1,451,000		3,204,500	3,183,671	-20,829	
機械及設備		1,753,500	1,451,000		3,204,500	3,183,671	-20,829	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		12,000	150,000		162,000	162,000		
交通及運輸設備		12,000	150,000		162,000	162,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,513,500	50,000		2,563,500	2,307,409	-256,091	
雜項設備		2,513,500	50,000		2,563,500	2,307,409	-256,091	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		4,279,000	26,171,000		30,450,000	29,569,341	-880,659	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		26,171,000
興建土地改良物	112.01.31府授教會字第1123007156號	24,520,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	85,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	706,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	465,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	195,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	150,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	50,000

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 112 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
高中及高職教育計畫	190	186	-4	
職員	180	176	-4	
技工	2	2	0	
聘用	5	5	0	
工友	3	3	0	
合計	190	186	-4	

說明： 非以用人費用自行進用臨時人員情形：

1. 計時與計件人員酬金：
(1) 暑期泳池工讀生按時計算。
(2) 教育部補助雙語班教師3人。
(3) 教育部補助前導、精進專案行政助理2人。
(4) 教育部補助高中充實行政人力1人。
(5) 教育部補助聘用運動防護員1人。
(6) 教育部補助聘用運動教練2人。
(7) 數位研習工作人員按時計算。

2. 外包費：
(1) 游泳池救生員1人。
(2) 暑期泳訓班救生員0人
(3) 行政人力外包0人。
(4) 超額職工業務外包按件計算。

本　頁　空　白

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 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	150,348,000	2,552,484	2,463,739		37,537,562	69,799,770		18,966,525		281,668,080	11,065,920	292,734,000
正式人員	150,348,000		2,399,274		37,218,500	16,530,600		18,463,477		224,959,851		224,959,851
聘僱人員		2,552,484	64,465		319,062	153,144		461,048		3,550,203		3,550,203
兼任人員											11,065,920	11,065,920
其他人員						53,116,026		42,000		53,158,026		53,158,026
一般行政管理計畫			632,000							632,000		632,000
正式人員			632,000							632,000		632,000
聘僱人員												
合　　計	150,348,000	2,552,484	3,095,739		37,537,562	69,799,770		18,966,525		282,300,080	11,065,920	293,366,000

註：

一、 本表獎金包括以下各項：

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3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發， 112年度預算編列185人，計18,425,000元，執行結果決算145人，計14,965,880元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第 1114001828號函訂定發布「一百一十一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， 112年度預算編列190人，計19,112,562元，執行結果決算197人，計18,846,561元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員情形：

1.計時與計件人員酬金：

暑期泳池工讀生，預算數1,680元，決算數0元。
教育部補助雙語教師，預算數0元，決算數2,685,584元。
教育部補助專任行政助理，預算數0元，決算數929,415元。
教育部補助高中充實行政人力，預算數0元，決算數580,239元。
教育部補助聘用運動防護員，預算數0元，決算數593,036元。
教育部補助聘用運動教練，預算數0元，決算數1,352,305元。
教育部補助數位研習工作人員，預算數0元，決算數14,080元。

2.外包費：

游泳池救生員，預算數423,880元，決算數360,450元。
暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數0元。
行政人力外包，預算數180,000元，決算數0元。
超額職工業務外包，預算數360,000元，決算數355,800元。

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 112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
150,974,885	2,409,021	1,718,396		33,812,441	68,322,762		21,392,587		278,630,092	11,196,024	289,826,116
150,974,885		1,587,082		33,519,317	15,422,440		20,566,121		222,069,845		222,069,845
	2,409,021	131,314		293,124	148,886		449,475		3,431,820		3,431,820
					108,192		328,991		437,183	11,196,024	11,633,207
					52,643,244		48,000		52,691,244		52,691,244
		30,649							30,649		30,649
		30,649							30,649		30,649
150,974,885	2,409,021	1,749,045		33,812,441	68,322,762		21,392,587		278,660,741	11,196,024	289,856,765

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 112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	%	金額	%	
總　計			315,392,000		321,578,527			6,186,527	1.96	
高中及高職教育計畫			315,392,000		321,578,527			6,186,527	1.96	

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112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	293,366,000	289,856,765	-3,509,235	-1.20
11 正式員額薪資	150,348,000	150,974,885	626,885	0.42
113 職員薪金	148,524,000	148,921,565	397,565	0.27
114 工員工資	1,824,000	2,053,320	229,320	12.57
12 聘僱及兼職人員薪資	13,618,404	13,605,045	-13,359	-0.10
121 聘用人員薪金	2,552,484	2,409,021	-143,463	-5.62
124 兼職人員酬金	11,065,920	11,196,024	130,104	1.18
13 超時工作報酬	3,095,739	1,749,045	-1,346,694	-43.50
131 加班費	3,047,739	1,725,045	-1,322,694	-43.40
132 值班費	48,000	24,000	-24,000	-50.00
15 獎金	37,537,562	33,812,441	-3,725,121	-9.92
151 考績獎金	18,425,000	14,965,880	-3,459,120	-18.77
152 年終獎金	19,112,562	18,846,561	-266,001	-1.39
16 退休及卹償金	69,799,770	68,322,762	-1,477,008	-2.12
161 職員退休及離職金	69,601,446	67,723,076	-1,878,370	-2.70
162 工員退休及離職金	145,920	41,064	-104,856	-71.86
163 卹償金	52,404	558,622	506,218	965.99
18 福利費	18,966,525	21,392,587	2,426,062	12.79
181 分擔員工保險費	13,344,552	15,713,305	2,368,753	17.75
183 傷病醫藥費	614,100	394,406	-219,694	-35.77
185 員工通勤交通費	1,811,880	1,574,834	-237,046	-13.08
18Y 其他福利費	3,195,993	3,710,042	514,049	16.08
2 服務費用	15,207,000	24,239,902	9,032,902	59.40
21 水電費	3,969,942	3,540,555	-429,387	-10.82
212 工作場所電費	2,777,000	2,706,676	-70,324	-2.53
214 工作場所水費	832,942	496,639	-336,303	-40.38
216 氣體費	360,000	337,240	-22,760	-6.32
22 郵電費	216,314	140,307	-76,007	-35.14
221 郵費	53,734	30,010	-23,724	-44.15
222 電話費	162,580	110,297	-52,283	-32.16
23 旅運費	321,150	461,970	140,820	43.85
231 國內旅費	269,670	297,121	27,451	10.18
232 國外旅費	0	91,073	91,073	0.00
235 貨物運費	29,280	14,000	-15,280	-52.19
23Y 其他旅運費	22,200	59,776	37,576	169.26
24 印刷裝訂與廣告費	410,948	590,485	179,537	43.69
241 印刷及裝訂費	410,948	590,485	179,537	43.69
25 修理保養及保固費	2,864,370	2,334,679	-529,691	-18.49
252 一般房屋修護費	1,724,340	1,705,168	-19,172	-1.11
255 機械及設備修護費	614,030	180,833	-433,197	-70.55
257 雜項設備修護費	526,000	448,678	-77,322	-14.70
26 保險費	12,800	7,000	-5,800	-45.31
26Y 其他保險費	12,800	7,000	-5,800	-45.31
27 一般服務費	1,450,696	7,244,629	5,793,933	399.39

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112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	18,360	17,720	-640	-3.49
279 外包費	1,048,656	716,250	-332,406	-31.70
27D 計時與計件人員酬金	1,680	6,154,659	6,152,979	6,248.75
27F 體育活動費	382,000	356,000	-26,000	-6.81
28 專業服務費	5,780,780	9,740,277	3,959,497	68.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,259,200	7,697,240	3,438,040	80.72
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	19,200	0	-19,200	-100.00
289 試務甄選費	75,080	114,200	39,120	52.10
28A 電腦軟體服務費	0	467,700	467,700	0.00
28Y 其他專業服務費	1,427,300	1,461,137	33,837	2.37
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	4,928,000	5,706,490	778,490	15.80
31 使用材料費	1,130,783	1,377,510	246,727	21.82
315 設備零件	1,130,783	1,377,510	246,727	21.82
32 用品消耗	3,797,217	4,328,980	531,763	14.00
321 辦公（事務）用品	1,042,621	511,471	-531,150	-50.94
322 報章雜誌	120,000	0	-120,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	69,100	-5,900	-7.87
32Y 其他用品消耗	2,559,596	3,748,409	1,188,813	46.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	82,000	304,583	222,583	271.44
44 交通及運輸設備租金	82,000	304,583	222,583	271.44
442 車租	82,000	304,583	222,583	271.44
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20,457,000	46,929,192	26,472,192	129.40
51 購建固定資產	4,279,000	29,569,341	25,290,341	591.03
512 興建土地改良物	0	23,916,261	23,916,261	0.00
514 購置機械及設備	1,753,500	3,183,671	1,430,171	81.56
515 購置交通及運輸設備	12,000	162,000	150,000	1,250.00
516 購置雜項設備	2,513,500	2,307,409	-206,091	-8.20
52 購置無形資產	72,000	578,670	506,670	703.71
521 購置電腦軟體	72,000	578,670	506,670	703.71
54 遞延支出	16,106,000	16,781,181	675,181	4.19
541 遞延修繕房屋建築支出	16,106,000	16,781,181	675,181	4.19
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,236	-2,764	-15.36
63 房屋稅	18,000	13,736	-4,264	-23.69
631 一般房屋稅	18,000	13,736	-4,264	-23.69
66 規費	0	1,500	1,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,459,000	2,521,612	-937,388	-27.10
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	147,080	135,556	-11,524	-7.84

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	147,080	135,556	-11,524	-7.84
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,309,920	2,384,056	-925,864	-27.97
743 獎勵費用	139,200	129,211	-9,989	-7.18
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,170,720	2,254,845	-915,875	-28.89
9 其他	782,000	660,613	-121,387	-15.52
91 其他支出	782,000	660,613	-121,387	-15.52
91Y 其他	782,000	660,613	-121,387	-15.52
合　　計	338,299,000	370,234,393	31,935,393	9.44

地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112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	271,073	91,073	50.60	
232 國外旅費		91,073	91,073		決算數較預算數增加91,073元，主要係因：(1)依臺北市政府教育局112年3月28日北市教中字第1123022434號函，核准本校教師帶領學生參加日本筑波大學專題發表經費48,278元。(2)依教育部體育署112年6月20日臺教體署學(三)字第112024537號函，核准本校教師帶領女籃隊赴泰國參訪交流及移地訓練經費42,795元。
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,144,760	16,005,403	9,860,643	160.47	
185 員工通勤交通費	1,811,880	1,574,834	-237,046	-13.08	
27D 計時與計件人員酬金	1,680	6,154,659	6,152,979	366,248.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,259,200	7,697,240	3,438,040	80.72	
521 購置電腦軟體	72,000	578,670	506,670	703.71	

本　頁　空　白

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	10,418,503,248	100.00	10,083,364,718	100.00	335,138,530	3.32
流動資產	26,853,480	0.26	20,643,707	0.20	6,209,773	30.08
現金	24,047,495	0.23	19,063,588	0.19	4,983,907	26.14
銀行存款	24,047,495	0.23	19,063,588	0.19	4,983,907	26.14
銀行存款-公庫存款	16,931,190	0.16	12,139,873	0.12	4,791,317	39.47
銀行存款-保管款	6,787,105	0.07	6,823,268	0.07	-36,163	-0.53
銀行存款-代繳費款專戶	329,200	0.00	100,447	0.00	228,753	227.74
應收款項	2,805,985	0.03	1,375,769	0.01	1,430,216	103.96
其他應收款	2,805,985	0.03	1,375,769	0.01	1,430,216	103.96
預付款項	0	0.00	204,350	0.00	-204,350	-100.00
預付費用	0	0.00	204,350	0.00	-204,350	-100.00
長期貸墊款及準備金	9,196,029	0.09	9,243,775	0.09	-47,746	-0.52
準備金	9,196,029	0.09	9,243,775	0.09	-47,746	-0.52
退休及離職準備金	6,628,362	0.06	6,425,873	0.06	202,489	3.15
其他準備金	2,567,667	0.02	2,817,902	0.03	-250,235	-8.88
其他準備金-其他	2,411,435	0.02	2,669,794	0.03	-258,359	-9.68
其他準備金-教育儲蓄戶	156,232	0.00	148,108	0.00	8,124	5.49
固定資產	354,891,509	3.41	339,472,783	3.37	15,418,726	4.54
土地改良物	25,699,670	0.25	3,960,565	0.04	21,739,105	548.89
土地改良物	31,105,659	0.30	6,789,398	0.07	24,316,261	358.15
累計折舊-土地改良物	-5,405,989	-0.05	-2,828,833	-0.03	-2,577,156	91.10
房屋建築及設備	287,442,547	2.76	293,246,791	2.91	-5,804,244	-1.98
房屋建築及設備	351,796,183	3.38	351,796,183	3.49	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-64,353,636	-0.62	-58,549,392	-0.58	-5,804,244	9.91
機械及設備	22,553,625	0.22	24,192,542	0.24	-1,638,917	-6.77
機械及設備	79,857,591	0.77	80,764,539	0.80	-906,948	-1.12
累計折舊-機械及設備	-57,303,966	-0.55	-56,571,997	-0.56	-731,969	1.29
交通及運輸設備	1,018,573	0.01	864,271	0.01	154,302	17.85
交通及運輸設備	12,509,674	0.12	11,936,314	0.12	573,360	4.80
累計折舊-交通及運輸設備	-11,491,101	-0.11	-11,072,043	-0.11	-419,058	3.78
雜項設備	18,177,094	0.17	17,208,614	0.17	968,480	5.63
雜項設備	72,897,818	0.70	71,101,071	0.71	1,796,747	2.53
累計折舊-雜項設備	-54,720,724	-0.53	-53,892,457	-0.53	-828,267	1.54
無形資產	1,026,290	0.01	632,728	0.01	393,562	62.20
無形資產	1,026,290	0.01	632,728	0.01	393,562	62.20
電腦軟體	1,026,290	0.01	632,728	0.01	393,562	62.20
其他資產	10,026,535,940	96.24	9,713,371,725	96.33	313,164,215	3.22
什項資產	10,026,535,940	96.24	9,713,371,725	96.33	313,164,215	3.22
暫付及待結轉帳項	917,785	0.01	380,718	0.00	537,067	141.07
代管資產	10,025,618,155	96.23	9,712,991,007	96.33	312,627,148	3.22
代管資產-土地改良物	93,686	0.00	93,686	0.00	0	0.00
代管資產-土地	9,966,392,520	95.66	9,652,136,900	95.72	314,255,620	3.26
代管資產-房屋建築及設備	39,980,176	0.38	41,608,648	0.41	-1,628,472	-3.91
代管資產-其他政府	19,151,773	0.18	19,151,773	0.19	0	0.00
合計	10,418,503,248	100.00	10,083,364,718	100.00	335,138,530	3.32

信託代理與保證資產	132,350
保證品	132,350

註：1. 本年度信託代理與保證之資產負債各為132,350元，係智景公司112年電力改善工程以定存單做為工程保固金。
2. 上年度信託代理與保證之資產負債各為0元。
3. 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。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立陽明高級中學
表
年12月31日

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	10,044,424,177	96.41	9,732,244,864	96.52	312,179,313	3.21
流動負債	7,078,736	0.07	6,437,025	0.06	641,711	9.97
應付款項	6,575,639	0.06	6,126,722	0.06	448,917	7.33
應付代收款	3,838,874	0.04	3,751,559	0.04	87,315	2.33
應付費用	2,736,765	0.03	2,375,163	0.02	361,602	15.22
預收款項	503,097	0.00	310,303	0.00	192,794	62.13
預收收入	503,097	0.00	310,303	0.00	192,794	62.13
其他負債	10,037,345,441	96.34	9,725,807,839	96.45	311,537,602	3.20
什項負債	10,037,345,441	96.34	9,725,807,839	96.45	311,537,602	3.20
存入保證金	4,195,216	0.04	3,862,251	0.04	332,965	8.62
應付退休及離職金	6,628,362	0.06	6,425,873	0.06	202,489	3.15
應付代管資產	10,025,618,155	96.23	9,712,991,007	96.33	312,627,148	3.22
暫收及待結轉帳項	903,708	0.01	2,528,708	0.03	-1,625,000	-64.26
淨資產	374,079,071	3.59	351,119,854	3.48	22,959,217	6.54
淨資產	374,079,071	3.59	351,119,854	3.48	22,959,217	6.54
淨資產	374,079,071	3.59	351,119,854	3.48	22,959,217	6.54
累積餘額	374,079,071	3.59	351,119,854	3.48	22,959,217	6.54
合計	10,418,503,248	100.00	10,083,364,718	100.00	335,138,530	3.32

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	385,207,574	100.00	346,099,531	100.00	39,108,043	11.30
徵收及依法分配收入	18,360	0.00	0	0.00	18,360	0.00
違規罰款收入	18,360	0.00	0	0.00	18,360	0.00
勞務收入	501,566	0.13	668,009	0.19	-166,443	-24.92
服務收入	501,566	0.13	668,009	0.19	-166,443	-24.92
財產收益	9,592,193	2.49	14,466,993	4.18	-4,874,800	-33.70
廢舊物品售價收入	0	0.00	12,880	0.00	-12,880	-100.00
財產交易利益	6,035,712	1.57	12,242,998	3.54	-6,207,286	-50.70
其他財產收入	3,556,481	0.92	2,211,115	0.64	1,345,366	60.85
政府撥入收入	349,917,230	90.84	305,719,232	88.33	44,197,998	14.46
公庫撥款收入	332,962,182	86.44	290,015,754	83.80	42,946,428	14.81
政府其他撥入收入	16,955,048	4.40	15,703,478	4.54	1,251,570	7.97
教學收入	24,951,263	6.48	25,016,947	7.23	-65,684	-0.26
學雜費收入	24,951,263	6.48	25,016,947	7.23	-65,684	-0.26
其他收入	226,962	0.06	228,350	0.07	-1,388	-0.61
受贈收入	103,124	0.03	127,257	0.04	-24,133	-18.96
雜項收入	123,838	0.03	101,093	0.03	22,745	22.50
支出	362,248,357	94.04	355,467,843	102.71	6,780,514	1.91
人事支出	289,856,765	75.25	287,974,780	83.21	1,881,985	0.65
人事支出	289,856,765	75.25	287,974,780	83.21	1,881,985	0.65
業務支出	32,652,267	8.48	30,256,930	8.74	2,395,337	7.92
業務支出	32,652,267	8.48	30,256,930	8.74	2,395,337	7.92
獎補助支出	135,556	0.04	140,080	0.04	-4,524	-3.23
其他獎補捐助	135,556	0.04	140,080	0.04	-4,524	-3.23
財產損失	116,196	0.03	365,900	0.11	-249,704	-68.24
財產交易損失	116,196	0.03	365,900	0.11	-249,704	-68.24
折舊、折耗及攤銷	22,045,779	5.72	20,256,612	5.85	1,789,167	8.83
固定資產折舊	21,860,671	5.68	20,195,909	5.84	1,664,762	8.24
無形資產攤銷	185,108	0.05	60,703	0.02	124,405	204.94
其他支出	17,441,794	4.53	16,473,541	4.76	968,253	5.88
其他支出	17,441,794	4.53	16,473,541	4.76	968,253	5.88
本期賸餘（短絀）	22,959,217	5.96	-9,368,312	-0.03	32,327,529	4.77
期初淨資產	351,119,854	91.15	360,488,166	1.01	-9,368,312	-1.38
解繳公庫						
期末淨資產	374,079,071	97.11	351,119,854	0.99	22,959,217	3.39

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金－臺北市立陽明高級中學

現 金 流 量 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	22,959,217
8002 調整非現金項目	13,751,568
81 業務活動之淨現金流入(流出)	36,710,785
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	269,594
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,804,782
8207 增加長期貸墊款及準備金	-19,359
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-35,489,860
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-30,434,843
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,839,610
8404 減少短期債務及其他負債	-12,131,645
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,292,035
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,983,907
87 期初現金及約當現金	19,063,588
88 期末現金及約當現金	24,047,495

註：

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數202,489元及代管資產增加數312,627,148元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本　頁　空　白

地方教育發展基金—臺北市立陽明高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國　112　年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	377,381,322	7,826,252	385,207,574	收入
徵收及依法分配收入	18,360		18,360	徵收及依法分配收入
勞務收入	501,566		501,566	勞務收入
財產收入	1,850,941	7,741,252	9,592,193	財產收益
政府撥入收入	349,917,230		349,917,230	政府撥入收入
教學收入	24,951,263		24,951,263	教學收入
其他收入	141,962	85,000	226,962	其他收入
基金用途	370,234,393	-7,986,036	362,248,357	支出
用人費用	289,856,765		289,856,765	人事支出
服務費用	24,239,902	8,412,365	32,652,267	業務支出
材料及用品費	5,706,490	-5,706,490		
租金、償債、利息及相關手續費	304,583	-304,583		
稅捐及規費(強制費)	15,236	-15,236		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,386,056	-2,386,056		
捐助、補助與獎助	135,556		135,556	獎補助支出
資產短絀		116,196	116,196	財產損失
		22,045,779	22,045,779	折舊、折耗及攤銷
其他	660,613	16,781,181	17,441,794	其他支出
遞延支出	16,781,181	-16,781,181		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,148,011	-30,148,011		
本期賸餘(短絀)	7,146,929	15,812,288	22,959,217	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,014,343	340,105,511	351,119,854	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,161,272	355,917,799	374,079,071	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立陽明高級中學

決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數30,148,011 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」24,239,902 元與會計科目「業務支出」 32,652,267 元間之調整數8,412,365 元，係「材料及用品費」 5,706,490 元、「租金、償債、 利息及相關手續費」304,583 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助) 2,386,056 元、、稅捐及規費(強制費) 15,236 元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中中 7,741,252 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 85,000 元係非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」22,045,779 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」660,613 元與會計科目「其他支出」17,441,794 元間之調整數 16,781,181元，係「遞延支出」16,781,181 元。

裝

主辦會計人員：會計室主任陳麗雅

機 關 長 官：臺北市立陽明高級中學校長蔡哲銘

訂