

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-臺北市立大直高級中學 (4-0501068)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員陳麗美

會計室主任陳麗美

機關長官李世文

臺北市立大直高級中學 李世文

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 01 至 02	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、現金流量表	第 09 至 09	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 18	頁
二、基金用途明細表	第 19 至 22	頁
三、固定項目增減情形表	第 23 至 23	頁
四、購置固定資產明細表	第 24 至 25	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 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
三、增購及汰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 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 32	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 33 至 33	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－臺北市立大直高級中學
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	294,814,892	289,333,144	5,481,748	1.89
基金用途	307,206,350	286,513,446	20,692,904	7.22
賸餘(短絀-)	- 12,391,458	2,819,698	-15,211,156	
餘絀情形：				
基金餘額	30,866,226	43,257,684	-12,391,458	-28.65
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 16,274,216	3,210,080	-19,484,296	

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

40501068-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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239,520,565元，決算數249,166,396元。

103學年下學期，預定招收60班(含國中學學習資源班1班及身障資源班1班、高中部身障資源班1班及數理資優班3班)，實際招收60班(含國中學學習資源班1班及身障資源班1班、高中部身障資源班1班及數理資優班3班)，預計學生人數2,060人，實際學生人數1,933人。104學年上學期預定招收60班(含國中學學習資源班1班及身障資源班1班、高中部身障資源班1班及數理資優班3班)，實際招收60班(含國中學學習資源班1班及身障資源班1班、高中部身障資源班1班及數理資優班3班)，預計學生人數2,060人，實際學生人數1,873人。

購置各科教學用品，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治品德人權教育活動、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33,873,447元，決算數32,452,223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12,448,439元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,997,772元)，決算數25,587,731元。

係汰換、充實各科教學設備、購置圖書，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－臺北市立大直高級中學

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294,814,892元，較預算數263,753,782元，增加31,061,110元，計增11.78%。

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441,528元，較預算數268,500元，增加173,028元，計增64.44%。

主要係因：教師甄試報名費收入超收150,000元、教科書作業費超收26,328元及資優班報名費等短收3,300元。

2.財產處分收入：決算數16,040元，較預算數54,646元，減少38,606元，計減70.65%。

主要係因：報廢財產殘值較預期少。

3.其他財產收入：決算數984,898元，較預算數862,426元，增加122,472元，計增14.20%。

主要係因：超收開放場地收入110,390元、員工停車收費12,500元及員工消費合作社房舍使用費短收418元。

4.公庫撥款收入：決算數260,406,028元，較預算數235,691,759元，增加24,714,269元，計增10.49%。

主要係因：教育局補助：

(1).104年度國中學術暨藝才資優校本方案(局款非統籌款)95,410元。

(2). 教研中心撥入104年度高中職課程與教學領先計畫補助款4,750,000元。

(3). 辦理本局讀報計畫所需經費(局款非統籌款)18,240元。

(4). 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌款)66,910元。

(5). 104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌經費)110,000元。

(6). 102學年度高中以下學校一般智能及學術性向資賦優異班評鑑特優獎金50,000元。

(7).104年度國中亮點計畫-第一期程學校及精進學校補助經費(局款非統籌款)798,100元。

(8).103學年度國中學生生涯發展教育-局款(局款非統籌款)12,443元。

(9).103學年度中學教師在職進修特殊教育資賦優異類學分費補助(局款非統籌款)13,500元。

(10).103/2學期、104/1學期低收入及中低收入戶國中教科書補助28,830元。

(11).104年度學校廊道優質化工程(統籌款)337,360元。

(12).一般性補助款-104年度教學大樓第三棟結構修復補強工程經費10,183,092元。

(13). 104年第一次退休金不敷數補助271,943元。

(14). 104年度多元能力開發班經費(局款非統籌款)120,000元。

(15). 103學年第2學期閩客語教學支援工作人員交通費(局款非統籌) 2,000元。

(16). 104年度國中認輔小團體(局款非統籌) 1,000元。

(17).103學年第2學期教師專業發展評鑑經費(局款非統籌款)4,535元。

(18). 蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)310,000元。

(19). 104年度人事費不敷數4,800,000元。

(20).強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款) 18,000元。

(21). 104學年度國中中輟之虞及高關懷職能體驗班經費(局款非統籌款) 1,630元。

(22). 104活動中心電源改善工程工程款(統籌款) 2,721,276元。

6.政府其他撥入收入：決算數7,123,456元，較預算數6,121,440元，增加1,002,016元，計增16.37%。

主要係因：教育部補助：

(1).103學年第1學期高及中學第二外語經費(RA3216)800元。

(2).103學年第1學期本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(RA3318)2,000元。

(3). 輔導教師人力運用計畫(RA4201)698,742元。

(4). 推動高級中等學校 3D列印設備普及計畫(RA3236)20,000元。

(5). 103學年度高中優質化補助方案-經常門(RA4205)792,607元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 104 年度

- (6). 103學年度高中優質化輔助方案-資本門(RA4206)476,523元。
- (7). 104年度1-12月北市立國中普通班教師授課節數經費(RA4309)1,465,200元。
- (8). 104年1-12月國中特教調整教師授課節數及導師費(RA4310)55,440元。
- (9). 104年度國民中學開設本土語言(閩南語及客家話)課程經費(RA4208)2,880元。
- (10). 103(2)高中第二外語教育經費(RA3216)7,800元。
- (11). 103年7-12月取消教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)60,000元。
- (12). 104年1-5月取消教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925) 50,000元。
- (13). 104年高中優質化輔助方案第2、3期程計畫-(經常門)(RA4227)787,229元。
- (14). 104年高中優質化輔助方案第2、3期程計畫-(資本門)(RA4228) 361,451元。
- (15). 104年度輔導教師人力運用計畫(RA4235)-增聘254,384元。
- (16). 104/1高中第二外語教育經費(RA4234) 9,450元。
- (17). 104身障學生升學國中、國小施測經費(RA4511)2,200元。
- (18). 104年度友善校園學生事務與輔導工作經費(RA4214) 30,000元。
- (19). 104年補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書(RA4506)18,750元。
- (20). 高中職免學費-教育部補助款較預期短收4,093,440元。

7. 學雜費收入：決算數23,029,775元，較預算數20,536,815元，增加2,492,960元，計增12.14%。

主要係因：

- (1). 學雜費收入超收2,534,649元。
- (2). 高中重修費超收59,040元。
- (3). 高國中學習輔導費收入少收82,869元。
- (4). 電腦耗材及零附件收入較預算減少17,860元。

8. 受贈收入：決算數1,425,903元，較預算數0元，增加1,425,903元。

主要係因：急難清寒慰助金、學生活動捐助款等捐助款由應付代收款轉入。

9. 雜項收入：決算數1,387,264元，較預算數218,196元，增加1,169,068元，計增535.79%。

主要係因：廠商違約罰款、應付代收款清理及冷氣使用費結餘款等預算外收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數307,206,350元，較預算數285,842,451元，增加21,363,899元，計增7.47%。

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249,166,396元，較預算數239,520,565元，增加9,645,831元，計增4.03%。

主要係因：領先計畫、高中職優質化等補助經費併入決算造成。

2. 一般行政管理計畫：決算數32,452,223元，較預算數33,873,447元，減少1,421,224元，計減4.20%。

主要係因：撙節辦公(事務)用品及薪津等支出。

3. 建築及設備計畫：決算數25,587,731元，較預算數12,448,439元，增加13,139,292元，計增105.55%。

主要係因：教育部補助104年度教學大樓第三棟結構修復補強工程工程款、領先計畫、高中職優質化等補助經費補辦預算及併決算造成。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數12,391,458元，較預算短絀數22,088,669元，短絀減少9,697,211元。

主要係因：(1). 年底撥入104活動中心電源改善工程工程款(統籌款) 2,721,276元，下年度繼續執行。

(2). 學雜費收入、受贈收入、雜項收入等收入超收5,383,431元。

(3). 兼代課鐘點費、辦公(事務)用品等覈實支用賸餘計 1,592,504元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出14,338,120元。
其他活動之淨現金流出1,936,096元。
本年度現金及約當現金之淨減16,274,216元。
期初現金及約當現金39,584,097元。
期末現金及約當現金23,309,881元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,977,386,145元，包括：
流動資產24,009,881元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金14,383,093元。
其他資產4,938,993,171元。
決算日負債總額為4,946,519,919元，包括：
流動負債2,980,083元。
其他負債4,943,539,836元。
決算日基金餘額為累積餘額30,866,226元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,858,958元，包括：
機械及設備9,011,458元。
交通及運輸設備302,714元。
什項設備1,391,202元。
電腦軟體153,584元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,997,772元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額350,000元。
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445,600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1,167,274元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額92,400元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額117,500元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額41,158元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額195,000元。
購置什項設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額45,300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379,100元。
購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額63,090元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額82,600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－臺北市立大直高級中學

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	263,753,782	100.00	294,814,892	100.00	31,061,110	11.78	289,333,144	100.00
43 勞務收入	268,500	0.10	441,528	0.15	173,028	64.44	402,710	0.14
431 服務收入	268,500	0.10	441,528	0.15	173,028	64.44	402,710	0.14
45 財產收入	917,072	0.35	1,000,938	0.34	83,866	9.14	485,756	0.17
451 財產處分收入	54,646	0.02	16,040	0.01	-38,606	-70.65	51,090	0.02
45Y 其他財產收入	862,426	0.33	984,898	0.33	122,472	14.20	434,666	0.15
46 政府撥入收入	241,813,199	91.68	267,529,484	90.74	25,716,285	10.63	266,843,028	92.23
462 公庫撥款收入	235,691,759	89.36	260,406,028	88.33	24,714,269	10.49	260,640,694	90.08
46Y 政府其他撥入收入	6,121,440	2.32	7,123,456	2.42	1,002,016	16.37	6,202,334	2.14
4S 教學收入	20,536,815	7.79	23,029,775	7.81	2,492,960	12.14	20,895,742	7.22
4S1 學雜費收入	20,536,815	7.79	23,029,775	7.81	2,492,960	12.14	20,895,742	7.22
4Y 其他收入	218,196	0.08	2,813,167	0.95	2,594,971	1,189.28	705,908	0.24
4Y0 受贈收入			1,425,903	0.48	1,425,903	0.00	16,206	0.01
4YY 雜項收入	218,196	0.08	1,387,264	0.47	1,169,068	535.79	689,702	0.24
5 基金用途	285,842,451	100.00	307,206,350	100.00	21,363,899	7.47	286,513,446	100.00
52 高中及高職教育計畫	239,520,565	83.79	249,166,396	81.11	9,645,831	4.03	244,529,891	85.35
5L 一般行政管理計畫	33,873,447	11.85	32,452,223	10.56	-1,421,224	-4.20	32,354,983	11.29
5M 建築及設備計畫	12,448,439	4.36	25,587,731	8.33	13,139,292	105.55	9,628,572	3.36
購置固定資產	12,448,439	4.36	25,565,788	8.32	13,117,349	105.37	8,548,590	2.98
其他			21,943	0.01	21,943	0.00	1,079,982	0.38
本期賸餘(短絀-)	-22,088,669		-12,391,458		9,697,211	-43.90	2,819,698	
期初基金餘額	32,207,622		43,257,684		11,050,062	34.31	40,437,986	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,118,953		30,866,226		20,747,273	205.03	43,257,684	

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0元及奉准先行辦理數2,997,772元。

2.建築及設備計畫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2,893,812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10437302700號	2,782
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	173,546
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	122,890
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	6,144,080
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	18,570,189
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	5,095,456
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	2,947,120
4YO 受贈收入	北市教會字第10437302700號	7,928
4YO 受贈收入	北市教會字第10531557200號	1,417,975
4YY 雜項收入	北市教會字第10437302700號	269,755
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	899,313
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10437302700號	332,410
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	13,746,902
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	10,759,662

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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)	-22,088,669	-12,391,458	9,697,211	-43.90
812 調整非現金項目		-1,946,662	-1,946,662	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-200,000	-200,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,746,662	-1,746,662	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-22,088,669	-14,338,120	7,750,549	-35.09
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		419,602	419,602	
825 增加短期債務及其他負債		192,661	192,661	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,507,699	-2,507,699	
82C 增加其他資產		-40,660	-40,660	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,936,096	-1,936,096	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-22,088,669	-16,274,216	5,814,453	-26.32
84 期初現金及約當現金	28,143,653	39,584,097	11,440,444	40.65
85 期末現金及約當現金	6,054,984	23,309,881	17,254,897	284.97

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大直高級中學

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	4,977,386,145	100.00	4,699,495,425	100.00	277,890,720	5.91
11	流動資產	24,009,881	0.48	40,084,097	0.85	-16,074,216	-40.10
111	現金	23,309,881	0.47	39,584,097	0.84	-16,274,216	-41.11
1111	庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112	銀行存款	23,309,881	0.47	39,584,097	0.84	-16,274,216	-41.11
1112-1	銀行存款-市庫存款	18,487,754	0.37	33,348,575	0.71	-14,860,821	-44.56
1112-2	銀行存款-保管款	4,112,123	0.08	5,735,122	0.12	-1,622,999	-28.30
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	500,400	0.01	199,600	39.89
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	10,004	0.00	0	0.00	10,004	0.00
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	700,000	0.01	500,000	0.01	200,000	40.00
1154	預付費用	700,000	0.01	500,000	0.01	200,000	40.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	14,383,093	0.29	12,777,260	0.27	1,605,833	12.57
124	準備金	14,383,093	0.29	12,777,260	0.27	1,605,833	12.57
1241	退休及離職準備金	2,052,172	0.04	2,534,436	0.05	-482,264	-19.03
124Y	其他準備金	12,330,921	0.25	10,242,824	0.22	2,088,097	20.39
124Y-1	其他準備金-獎助學金	9,001,368	0.18	9,420,970	0.20	-419,602	-4.45
124Y-2	其他準備金-其他	3,329,553	0.07	821,854	0.02	2,507,699	305.13
13	其他資產	4,938,993,171	99.23	4,646,634,068	98.88	292,359,103	6.29
131	什項資產	4,938,993,171	99.23	4,646,634,068	98.88	292,359,103	6.29
1315	暫付及待結轉帳項	40,660	0.00	0	0.00	40,660	0.00
1316	代管資產	4,938,952,511	99.23	4,646,634,068	98.88	292,318,443	6.29
1316-0	代管資產-土地改良物	740,000	0.01	740,000	0.02	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,836,782,791	97.18	4,544,464,348	96.70	292,318,443	6.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	101,429,720	2.04	101,429,720	2.16	0	0.00
	資產合計	4,977,386,145	100.00	4,699,495,425	100.00	277,890,720	5.91
2	負債	4,946,519,919	99.38	4,656,237,741	99.08	290,282,178	6.23
21	流動負債	2,980,083	0.06	4,726,745	0.10	-1,746,662	-36.95
212	應付款項	2,379,460	0.05	3,924,382	0.08	-1,544,922	-39.37
2123	應付代收款	2,342,394	0.05	3,894,430	0.08	-1,552,036	-39.85
2125	應付費用	37,066	0.00	29,952	0.00	7,114	23.75
213	預收款項	600,623	0.01	802,363	0.02	-201,740	-25.14
2133	預收收入	600,623	0.01	802,363	0.02	-201,740	-25.14
22	其他負債	4,943,539,836	99.32	4,651,510,996	98.98	292,028,840	6.28
221	什項負債	4,943,539,836	99.32	4,651,510,996	98.98	292,028,840	6.28
	信託代理與保證資產	290,000		信託代理與保證負債		290,000	
	保證品	290,000		應付保證品		290,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為290,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為440,000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 - 臺北市立大直高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	2,520,393	0.05	2,341,092	0.05	179,301	7.66
2213	應付退休及離職金	2,052,172	0.04	2,534,436	0.05	-482,264	-19.03
2214	應付代管資產	4,938,952,511	99.23	4,646,634,068	98.88	292,318,443	6.29
2215	暫收及待結轉帳項	14,760	0.00	1,400	0.00	13,360	954.29
3	基金餘額	30,866,226	0.62	43,257,684	0.92	-12,391,458	-28.65
31	基金餘額	30,866,226	0.62	43,257,684	0.92	-12,391,458	-28.65
311	基金餘額	30,866,226	0.62	43,257,684	0.92	-12,391,458	-28.65
3111	累積餘額	30,866,226	0.62	43,257,684	0.92	-12,391,458	-28.65
	負債及基金餘額合計	4,977,386,145	100.00	4,699,495,425	100.00	277,890,720	5.91

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為290,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為440,000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－臺北市立大直高級中學

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	263,753,782	294,814,892	31,061,110	11.78	
43 勞務收入	268,500	441,528	173,028	64.44	
431 服務收入	268,500	441,528	173,028	64.44	決算數較預算數增加173,028元，主要係因:1.教師甄選報名費超收150,000元。2.教科書作業費超收26,328元。3.網球重點學校等報名費短收3,300元。
45 財產收入	917,072	1,000,938	83,866	9.14	
451 財產處分收入	54,646	16,040	-38,606	-70.65	決算數較預算數減少38,606元，主要係因:報廢財產收入較預期減少。
45Y 其他財產收入	862,426	984,898	122,472	14.20	決算數較預算數增加122,472元，主要係因:1.開放場地收入較預期超收110,390元。2.教職員工停車收費超收12,500元。3.員工消費合作社房舍使用費短收418元。
46 政府撥入收入	241,813,199	267,529,484	25,716,285	10.63	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	%	
462 公庫撥款收入	235,691,759	260,406,028	24,714,269	10.49	決算數較預算數增加24,714,269元，主要係因：教育局補助1.103學年度國中學術暨藝才資優校本方案(1-7月)局款非統籌款35,010元。2. 教研中心撥入104年度高中職課程與教學領先計畫補助款4,750,000元。3. 辦理本局讀報計畫所需經費(局款非統籌款)18,240元。4. 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌款)66,910元。5.104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌經費)110,000元。6. 102學年度高中以下學校一般智能及學術性向資賦優異班評鑑特優獎金(局款非統籌經費)50,000元。7.104年度國中亮點計畫-第一期學校及精進學校補助經費(局款非統籌款)798,100元。8.103學年度國中學學生涯發展教育-局款(局款非統籌款)12,443元。9.103學年度中學教師在職進修特殊教育資賦優異類學分費補助(局款非統籌款)13,500元。10.103/2學期、104/1學期低收及中低收戶國中教科書補助28,830元。11.104年度學校廊道優質化工程(統籌款)337,360元。12.一般性補助款-104年度教學大樓第三棟結構修復補強工程經費10,183,092元。13. 104年第一次退休金不敷數補助271,943元。14.104年度多

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	%	
					元能力開發班經費(局款非統籌款)120,000元。15. 103學年第2學期閩客語教學支援工作人員交通費(局款非統籌) 2,000元。16. 104年度圈中認輔小團體(局款非統籌) 1,000元。17.103學年第2學期教師專業發展評鑑經費(局款非統籌款)4,535元。18. 統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)310,000元。19.104年度人事費不敷數4,800,000元。20.104學年辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案(局款非統籌款60,400元。21.強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款) 18,000元。22. 104學年度國中中輟之虞及高關懷職能體驗班經費(局款非統籌款) 1,630元。23.104活動中心電源改善工程工程款(統籌款) 2,721,276元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入	6,121,440	7,123,456	1,002,016	16.37	決算數較預算數增加1,002,016元，主要係因：教育部補助1.103學年第1學期高及中學第二外語經費(RA3216)800元。2.103學年第1學期本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(RA3318)2,000元。3.輔導教師人力運用計畫(RA4201)698,742元。4.推動高級中等學校 3D列印設備普及計畫(RA3236)20,000元。5.103學年度高中優質化輔助方案-經常門(RA4205)792,607元。6.103學年度高中優質化輔助方案-資本門(RA4206)476,523元。7.104年度1-12月北市立國中普通班教師授課節數經費(RA4309)1,465,200元。8.104年1-12月國中特教調整教師授課節數及導師費(RA4310)55,440元。9.104年度國民中學開設本土語言(閩南語及客家話)課程經費(RA4208)2,880元。10.103(2)高中第二外語教育經費(RA3216)7,800元。11.103年7-12月取消教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)60,000元。12.104年1-5月取消教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)50,000元。13.104年高中優質化輔助方案第2、3期程計畫-(經常門)(RA4227)787,229元。14.104

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	%	
4S 教學收入	20,536,815	23,029,775	2,492,960	12.14	年高中優質化輔助方案第2、3期程計畫-(資本門)(RA4228)361,451元。15.104年度輔導教師人力運用計畫(RA4235)-增聘254,384元。16. 104/1高中第二外語教育經費(RA4234)9,450元。17.104身障學生升學國中、國小施測經費(RA4511)2,200元。18. 104年度友善校園學生事務與輔導工作經費(RA4214)30,000元。19.104年補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書(RA4506)18,750元。20.高中職免學費-教育部補助款較預期短收4,093,440元。 決算數較預算數增加2,492,960元，主要係因：學費雜費、課後輔導費等較預算超收。
4S1 學雜費收入	20,536,815	23,029,775	2,492,960	12.14	
4Y 其他收入	218,196	2,813,167	2,594,971	1,189.28	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	%	
4YO 受贈收入		1,425,903	1,425,903	0.00	決算數較預算數增加1,425,903元，主要係因:1.鴻琪獎助學金利息收入15,198元。2.賴進貴捐助學校圖書經費20,000元。3.李佩倣捐助購買衛生37,000元。4.教職員研習與聯誼活動費捐助款334,512元。5.身心障礙生獎勵金捐助款13,500元。6.李佩倣捐助特教生各項費用捐助款17,486元。7.學生活動捐助款99,534元。8.仁愛扶輪社捐助外籍師生經費捐助款20,000元。9.急難清寒慰助金863,673元。10.特教學生獎勵品或獎助金5,000元。
4YY 雜項收入	218,196	1,387,264	1,169,068	535.79	決算數較預算數增加1,169,068元，主要係因:1.收回以前年度溢發考績獎金、慰問金及加班費等33,205元。2.應付代收款教科書、拾金不昧款等清理29,825元。3.收到回收碳粉匣等預算外收入2,187元。4.廠商違約罰款11,788元。5.冷氣使用費結餘款1,203,928元繳入。6.電子領標圖說費、數位生證及簡訊費等較短收111,865元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	285,842,451	307,206,350	21,363,899	7.47	
52 高中及高職教育計畫	239,520,565	249,166,396	9,645,831	4.03	
1 用人費用	220,881,065	226,125,529	5,244,464	2.37	
11 正式員額薪資	108,804,000	113,631,982	4,827,982	4.44	
113 職員薪金	108,804,000	113,631,982	4,827,982	4.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,016,480	7,818,794	-1,197,686	-13.28	
124 兼職人員酬金	9,016,480	7,818,794	-1,197,686	-13.28	
13 超時工作報酬	1,826,681	1,349,244	-477,437	-26.14	
131 加班費	1,693,801	1,168,197	-525,604	-31.03	
132 值班費		50,000	50,000		
133 誤餐費	132,880	131,047	-1,833	-1.38	
15 獎金	24,204,500	25,081,010	876,510	3.62	
151 考績獎金	10,604,000	10,916,170	312,170	2.94	
152 年終獎金	13,600,500	14,164,840	564,340	4.15	
16 退休及卹償金	60,888,338	62,665,582	1,777,244	2.92	
161 職員退休及離職金	60,624,456	62,665,582	2,041,126	3.37	
164 卹償金	263,882		-263,882	-100.00	
18 福利費	16,141,066	15,578,917	-562,149	-3.48	
181 分擔員工保險費	9,461,136	11,208,382	1,747,246	18.47	
183 傷病醫藥費	442,500	286,570	-155,930	-35.24	
187 員工通勤交通費	1,573,740	1,309,024	-264,716	-16.82	
18Y 其他福利費	4,663,690	2,774,941	-1,888,749	-40.50	
2 服務費用	13,816,907	14,639,212	822,305	5.95	
21 水電費	3,005,883	2,846,218	-159,665	-5.31	
212 工作場所電費	2,692,550	2,635,419	-57,131	-2.12	
214 工作場所水費	313,333	210,799	-102,534	-32.72	
22 郵電費	402,550	483,006	80,456	19.99	
221 郵費	59,110	39,621	-19,489	-32.97	
222 電話費	343,440	272,817	-70,623	-20.56	
224 數據通信費		170,568	170,568		
23 旅運費	231,500	745,142	513,642	221.88	
231 國內旅費	195,300	134,341	-60,959	-31.21	
232 國外旅費		577,800	577,800		
236 貨物運費	13,100	10,250	-2,850	-21.76	
23Y 其他旅運費	23,100	22,751	-349	-1.51	
24 印刷裝訂與廣告費	559,664	406,387	-153,277	-27.39	
241 印刷及裝訂費	559,664	406,387	-153,277	-27.39	
25 修理保養及保固費	2,504,310	2,284,512	-219,798	-8.78	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	%	
252 一般房屋修護費	1,244,380	1,180,933	-63,447	-5.10	
255 機械及設備修護費	419,930	302,332	-117,598	-28.00	
257 什項設備修護費	840,000	801,247	-38,753	-4.61	
27 一般服務費	366,610	336,128	-30,482	-8.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	96,960	22,029	-74,931	-77.28	
279 外包費	70,000	155,310	85,310	121.87	
27F 體育活動費	199,650	158,789	-40,861	-20.47	
28 專業服務費	6,746,390	7,537,819	791,429	11.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,525,700	6,864,529	338,829	5.19	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,000	317,460	232,460	273.48	
289 試務甄選費	63,690	167,120	103,430	162.40	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	72,000			
28Y 其他		116,710	116,710		
3 材料及用品費	3,467,696	6,173,492	2,705,796	78.03	
31 使用材料費	1,160,400	3,914,552	2,754,152	237.35	
315 設備零件	1,160,400	3,914,552	2,754,152	237.35	決算數較預算數增加2,705,796元，主要係因執行教育部補助款及教育局補助款致決算數增加。
32 用品消耗	2,307,296	2,258,940	-48,356	-2.10	
321 辦公(事務)用品	1,075,215	977,270	-97,945	-9.11	
322 報章什誌	100,600	242,125	141,525	140.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	51,631	6,631	14.74	
32Y 其他	1,086,481	987,914	-98,567	-9.07	
4 租金、償債與利息	38,140	300,700	262,560	688.41	
44 交通及運輸設備租金	38,140	300,700	262,560	688.41	
442 車租	38,140	300,700	262,560	688.41	決算數較預算數增加262,560元，主要係因執行教育部補助款及教育局補助款致決算數增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	845,000	1,472,848	627,848	74.30	
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加627,848元，主要係因執行鴻琪獎助學金、教育部補助款及教育局補助款致決算數增加。
72 捐助、補助與獎助	114,000	584,708	470,708	412.90	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	%	
726 獎助學員生給與	114,000	584,708	470,708	412.90	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	731,000	886,140	155,140	21.22	
746 獎勵費用		34,100	34,100		
74Y 其他	731,000	852,040	121,040	16.56	
9 其他	471,757	454,615	-17,142	-3.63	
91 其他支出	471,757	454,615	-17,142	-3.63	
91Y 其他	471,757	454,615	-17,142	-3.63	
5L 一般行政管理計畫	33,873,447	32,452,223	-1,421,224	-4.20	
1 用人費用	32,278,352	30,915,714	-1,362,638	-4.22	
11 正式員額薪資	21,348,000	20,483,682	-864,318	-4.05	
113 職員薪金	18,432,000	17,217,500	-1,214,500	-6.59	
114 工員工資	2,916,000	3,266,182	350,182	12.01	
13 超時工作報酬	941,936	668,906	-273,030	-28.99	
131 加班費	941,936	668,906	-273,030	-28.99	
15 獎金	5,153,500	4,811,580	-341,920	-6.63	
151 考績獎金	2,485,000	2,244,092	-240,908	-9.69	
152 年終獎金	2,668,500	2,567,488	-101,012	-3.79	
16 退休及卹償金	1,789,416	2,098,318	308,902	17.26	
161 職員退休及離職金	1,643,616	1,466,625	-176,991	-10.77	
162 工員退休及離職金	145,800	631,693	485,893	333.26	
18 福利費	3,045,500	2,853,228	-192,272	-6.31	
181 分擔員工保險費	1,978,980	1,954,244	-24,736	-1.25	
187 員工通勤交通費	506,520	363,584	-142,936	-28.22	
18Y 其他福利費	560,000	535,400	-24,600	-4.39	
2 服務費用	962,350	951,474	-10,876	-1.13	
27 一般服務費	322,350	315,240	-7,110	-2.21	
279 外包費	280,000	274,100	-5,900	-2.11	
27F 體育活動費	42,350	41,140	-1,210	-2.86	
28 專業服務費	460,000	456,234	-3,766	-0.82	
28Y 其他	460,000	456,234	-3,766	-0.82	
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	632,745	585,035	-47,710	-7.54	
32 用品消耗	632,745	585,035	-47,710	-7.54	
321 辦公(事務)用品	632,745	585,035	-47,710	-7.54	
5M 建築及設備計畫	12,448,439	25,587,731	13,139,292	105.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,448,439	25,587,731	13,139,292	105.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	%	
51 購置固定資產	4,393,000	7,241,493	2,848,493	64.84	決算數較預算數增加13,139,292元，主要係因執行教育部補助款及教育局補助款及統籌工程款等致決算數增加。 本基金104年度工程管理費合計預算數143,164元；決算數176,559元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
514 購置機械及設備	3,881,120	5,899,577	2,018,457	52.01	
515 購置交通及運輸設備		302,714	302,714		
516 購置什項設備	511,880	1,039,202	527,322	103.02	
52 購置無形資產		21,943	21,943		
521 購置電腦軟體		21,943	21,943		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,055,439	18,324,295	10,268,856	127.48	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,657,247	13,993,216	10,335,969	282.62	
582 其他遞延支出	4,398,192	4,331,079	-67,113	-1.53	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

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	82,567,887	10,858,958	10,769,725	82,657,120
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,632,031		2,806,561	1,825,470
房屋及建築	30,000			30,000
機械及設備	46,146,262	9,011,458	5,262,426	49,895,294
交通及運輸設備	3,871,777	302,714	920,219	3,254,272
什項設備	25,674,844	1,391,202	1,365,995	25,700,051
購建中固定資產				
電腦軟體	2,212,973	153,584	414,524	1,952,033
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,215,358元(包括機械及設備累計折舊667,880元、交通及運輸設備累計折舊18,658元、什項設備累計折舊528,820元)及已攤銷費用2,804,676元(包括其他遞延費用2,804,676元)。

2.機械及設備增加其他原因係應付代收款購置3,111,881元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額0元。

4.什項設備接受他人贈與金額352,000元。

5.電腦軟體增加其他原因有電腦軟體併決算21,943元，應付代收款購置131,641元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學

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								
機械及設備		3,881,120	2,055,274		5,936,394	5,899,577	-36,817	
交通及運輸設備			353,658		353,658	302,714	-50,944	
什項設備		511,880	588,840		1,100,720	1,039,202	-61,518	
購建中固定資產								
合 計		4,393,000	2,997,772		7,390,772	7,241,493	-149,279	

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 — 臺北市立大直高級中學

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		2,997,772
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	445,600
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	1,167,274
購置機械及設備	104.1.21府教工字第10431095600號	350,000
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	92,400
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	41,158
購置交通及運輸設備	104.1.21府教工字第10431095600號	117,500
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	195,000
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	379,100
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	63,090
購置什項設備	104.1.21府教工字第10431095600號	45,300
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	82,600
購置什項設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	18,750

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

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	184	184	0	
一般行政管理計畫	35	35	0	
正式職員	27	27	0	
正式工員	8	8	0	
高中及高職教育計畫	149	149	0	
正式職員	149	149	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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		
	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	108,804,000		1,826,681		24,204,500	60,888,338		16,141,066		211,864,585	9,016,480	220,881,065
職員	108,804,000		1,826,681		24,204,500	60,888,338		16,141,066		211,864,585	9,016,480	220,881,065
一般行政管理計畫	21,348,000		941,936		5,153,500	1,789,416		3,045,500		32,278,352		32,278,352
職員	18,432,000		780,337		4,172,528	1,643,616		2,013,076		27,041,557		27,041,557
工員	2,916,000		161,599		980,972	145,800		1,032,424		5,236,795		5,236,795
合 計	130,152,000		2,768,617		29,358,000	62,677,754		19,186,566		244,142,937	9,016,480	253,159,417

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18、19、20條規定核發，104年度預算編列184人，計13,089,000元，執行結果決算161人，計13,160,262元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第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184人，計16,269,000元，執行結果決算192人，計16,732,328元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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
113,631,982		1,349,244		25,081,010	62,665,582		15,578,917		218,306,735	7,818,794	226,125,529
113,631,982		1,349,244		25,081,010	62,665,582		15,578,917		218,306,735	7,818,794	226,125,529
20,483,682		668,906		4,811,580	2,098,318		2,853,228		30,915,714		30,915,714
17,217,500		527,288		3,838,058	1,466,625		2,213,350		25,262,821		25,262,821
3,266,182		141,618		973,522	631,693		639,878		5,652,893		5,652,893
134,115,664		2,018,150		29,892,590	64,763,900		18,432,145		249,222,449	7,818,794	257,041,243

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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			239,520,565		249,166,396		9,645,831	4.03	
高中及高職教育計畫			239,520,565		249,166,396		9,645,831	4.03	有關「高中及高職教育計畫」決算數較預算數增加9,645,831元，主要係因執行教育部及教育局補助款致決算數增加。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	253,159,417	257,041,243	3,881,826	1.53
11 正式員額薪資	130,152,000	134,115,664	3,963,664	3.05
113 職員薪金	127,236,000	130,849,482	3,613,482	2.84
114 工員工資	2,916,000	3,266,182	350,182	12.01
12 聘僱及兼職人員薪資	9,016,480	7,818,794	-1,197,686	-13.28
124 兼職人員酬金	9,016,480	7,818,794	-1,197,686	-13.28
13 超時工作報酬	2,768,617	2,018,150	-750,467	-27.11
131 加班費	2,635,737	1,837,103	-798,634	-30.30
132 值班費	0	50,000	50,000	0.00
133 誤餐費	132,880	131,047	-1,833	-1.38
15 獎金	29,358,000	29,892,590	534,590	1.82
151 考績獎金	13,089,000	13,160,262	71,262	0.54
152 年終獎金	16,269,000	16,732,328	463,328	2.85
16 退休及卹償金	62,677,754	64,763,900	2,086,146	3.33
161 職員退休及離職金	62,268,072	64,132,207	1,864,135	2.99
162 工員退休及離職金	145,800	631,693	485,893	333.26
164 卹償金	263,882	0	-263,882	-100.00
18 福利費	19,186,566	18,432,145	-754,421	-3.93
181 分擔員工保險費	11,440,116	13,162,626	1,722,510	15.06
183 傷病醫藥費	442,500	286,570	-155,930	-35.24
187 員工通勤交通費	2,080,260	1,672,608	-407,652	-19.60
18Y 其他福利費	5,223,690	3,310,341	-1,913,349	-36.63
2 服務費用	14,779,257	15,590,686	811,429	5.49
21 水電費	3,005,883	2,846,218	-159,665	-5.31
212 工作場所電費	2,692,550	2,635,419	-57,131	-2.12
214 工作場所水費	313,333	210,799	-102,534	-32.72
22 郵電費	402,550	483,006	80,456	19.99
221 郵費	59,110	39,621	-19,489	-32.97
222 電話費	343,440	272,817	-70,623	-20.56
224 數據通信費	0	170,568	170,568	0.00
23 旅運費	231,500	745,142	513,642	221.88
231 國內旅費	195,300	134,341	-60,959	-31.21
232 國外旅費	0	577,800	577,800	0.00
236 貨物運費	13,100	10,250	-2,850	-21.76
23Y 其他旅運費	23,100	22,751	-349	-1.51
24 印刷裝訂與廣告費	559,664	406,387	-153,277	-27.39
241 印刷及裝訂費	559,664	406,387	-153,277	-27.39
25 修理保養及保固費	2,504,310	2,284,512	-219,798	-8.78
252 一般房屋修護費	1,244,380	1,180,933	-63,447	-5.10
255 機械及設備修護費	419,930	302,332	-117,598	-28.00
257 什項設備修護費	840,000	801,247	-38,753	-4.61
27 一般服務費	688,960	651,368	-37,592	-5.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	96,960	22,029	-74,931	-77.28
279 外包費	350,000	429,410	79,410	22.69

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

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	%
27F 體育活動費	242,000	199,929	-42,071	-17.38
28 專業服務費	7,206,390	7,994,053	787,663	10.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,525,700	6,864,529	338,829	5.19
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,000	317,460	232,460	273.48
289 試務甄選費	63,690	167,120	103,430	162.40
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	72,000	0	0.00
28Y 其他	460,000	572,944	112,944	24.55
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	4,100,441	6,758,527	2,658,086	64.82
31 使用材料費	1,160,400	3,914,552	2,754,152	237.35
315 設備零件	1,160,400	3,914,552	2,754,152	237.35
32 用品消耗	2,940,041	2,843,975	-96,066	-3.27
321 辦公(事務)用品	1,707,960	1,562,305	-145,655	-8.53
322 報章什誌	100,600	242,125	141,525	140.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	51,631	6,631	14.74
32Y 其他	1,086,481	987,914	-98,567	-9.07
4 租金、償債與利息	38,140	300,700	262,560	688.41
44 交通及運輸設備租金	38,140	300,700	262,560	688.41
442 車租	38,140	300,700	262,560	688.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,448,439	25,587,731	13,139,292	105.55
51 購置固定資產	4,393,000	7,241,493	2,848,493	64.84
514 購置機械及設備	3,881,120	5,899,577	2,018,457	52.01
515 購置交通及運輸設備	0	302,714	302,714	0.00
516 購置什項設備	511,880	1,039,202	527,322	103.02
52 購置無形資產	0	21,943	21,943	0.00
521 購置電腦軟體	0	21,943	21,943	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,055,439	18,324,295	10,268,856	127.48
581 遞延修繕房屋建築支出	3,657,247	13,993,216	10,335,969	282.62
582 其他遞延支出	4,398,192	4,331,079	-67,113	-1.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	845,000	1,472,848	627,848	74.30
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	114,000	584,708	470,708	412.90
726 獎助學員生給與	114,000	584,708	470,708	412.90
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	731,000	886,140	155,140	21.22
746 獎勵費用	0	34,100	34,100	0.00
74Y 其他	731,000	852,040	121,040	16.56
9 其他	471,757	454,615	-17,142	-3.63
91 其他支出	471,757	454,615	-17,142	-3.63
91Y 其他	471,757	454,615	-17,142	-3.63
合 計	285,842,451	307,206,350	21,363,899	7.47

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大直高級中學
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	5,021,609,631	5,019,657,598	-1,952,033	
代管資產-土地改良物	740,000	740,000		
代管資產-土地	4,836,782,791	4,836,782,791		
代管資產-房屋及建築 設備	101,429,720	101,429,720		
土地改良物	1,825,470	1,825,470		
房屋及建築	30,000	30,000		
機械及設備	49,895,294	49,895,294		
交通及運輸設備	3,254,272	3,254,272		
什項設備	25,700,051	25,700,051		
電腦軟體	1,952,033		-1,952,033	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。