

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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)

主辦會計人員周雅蘋

會計室主任周雅蘋

機關長官李世文

臺北市立大直高級中學
校長李世文

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 105 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 105 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	307,701,353	294,814,892	12,886,461	4.37
基金用途	313,981,548	307,206,350	6,775,198	2.21
賸餘(短絀-)	- 6,280,195	- 12,391,458	6,111,263	
餘絀情形：				
基金餘額	24,586,031	30,866,226	-6,280,195	-20.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,359,708	- 16,274,216	10,914,508	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 105 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244,250,933元，決算數251,870,634元。

104學年下學期，預定招收60班(含國中學習資源班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1,921人，實際學生人數1,870人。105學年上學期預定招收60班(含國中學習資源班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1,921人，實際學生人數1,817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33,449,552元，決算數32,716,129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28,067,566元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,666,979元)，決算數29,394,785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 105 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307,701,353元，較預算數295,123,080元，增加12,578,273元，計增4.26%。

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307,584元，較預算數268,500元，增加39,084元，計增14.56%。
主要係因：教師甄試報名費收入超收。
- 2.財產處分收入：決算數30,000元，較預算數54,646元，減少24,646元，計減45.10%。
主要係因：報廢財產殘值較預期少。
- 3.其他財產收入：決算數1,051,265元，較預算數853,426元，增加197,839元，計增23.18%。
主要係因：超收開放場地收入。
- 4.公庫撥款收入：決算數274,920,508元，較預算數267,688,153元，增加7,232,355元，計增2.70%。
主要係因：教育局補助：
 - (1). 104學年1-7月國中學術暨藝才資優校本方案(局款非統籌款)89,600元。
 - (2). 104(2)教師專業發展評鑑經費(局款非統籌款) 5,975元。
 - (3). 105年度學校周邊無菸行人道經費(統籌)10,800元。
 - (4). 104學年第2期公立國民中學讀報教育計畫經費10,880元。
 - (5). 104學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌款36,580元+26,336元) 62,916元。
 - (6). 104學年度第2學期低收及中低收入戶國中學生教科書費(局款非統籌款) 11,577元。
 - (7). 105年度小田園教育計畫(局款非統籌款)90,000元。
 - (8).104學年生涯發展教育經費(局款非統籌款) 19,120元。
 - (9).103學年中等學校教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教育學程學分費 14,400元。
 - (10). 105年度第一次退休金不敷數1,000,000元。
 - (11).局款非統籌105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費29,300元。
 - (12). 105年度人事費不敷數5,495,673元。
 - (13). 105年度認輔小團體經費(局款非統籌款)1,000元。
 - (14). 105年多元能力開發班經費(局款非統籌款)120,000元。
 - (15). 105學年第1學期低收及中低收等國中學生教科書13,646元。
 - (16). 105年學校設施樂活工作站-統籌款246,292元。
 - (17). 105(1)本土語言(閩客語)教學講授鐘點費(局款非統籌款)2,376元。
 - (18). 105學年第1學期本土語言-原住民語教學講課鐘點費(局款非統籌款) 8,800元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數9,445,889元，較預算數7,438,080元，增加2,007,809元，計增26.99%。
主要係因：教育部補助：
 - (1).104學年中小學調整教師授課鐘點費(RA4328)23,760元
 - (2).104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)47,600元。
 - (3).104年11-12月校園安全值班費(RA5925) 18,000元。
 - (4).105年1-8月校園安全值班費(RA5925) 78,000元。
 - (5).105年1月至7月輔導人力運用計畫(RA5201) 704,078元。
 - (6).104學年度(105年)高中優質化補助方案(資本門RA5228)385,491元。
 - (7).104學年度(105年)高中優質化補助方案(經常門RA5227)726,079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 105 年度

- (8).教育部補助104(2)學期高中第二外語教育經費(RA5234) 8,000元。
- (9).教育部補助105(1)學期高中第二外語教育經費(RA5244)6,480元。
- (10).105年1-7月普通班調整教師授課節數經費(RA4327)(課稅配套) 985,860元。
- (11).105學年身心障礙學生升學國民中小學施測費(RA5511)3,300元。
- (12).105年度8-12 月輔導教師人力運用計畫經費(RA5201) 458,892元。
- (13).105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-經常門(RA5205) 1,144,021元。
- (14).105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-資本門(RA5206)74,300元。
- (15).105年度教育部體育署補助學校設置樂活運動站經費(RA5715)246,292元。
- (16).105年-8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)(課稅配套)843,696元。
- (17).105學年公立國民中學調整特殊教育教師授課經費(RA5310) 32,040元。
- (18).推動人權法治教育、公民教育校園人權法治教育及公民教育實踐研習(RA5214) 20,000元。
- (19).104/2學期、105/1學期學分補助費短收3,798,080元。

7.學雜費收入：決算數20,514,220元，較預算數18,354,332元，增加2,159,888元，計增11.77%。

主要係因：主要係學雜費學分費等超收。

8.受贈收入：決算數660,702元，較預算數2,949元，增加657,753元，計增22,304.27%。

主要係因：

- (1).李佩倣會長捐助K書中心1樓設備及維護450,000元。
- (2).陳宏楷捐助教師研習與聯誼經費100,000元。
- (3).社團法人台北市仁愛扶輪社-王俊隆捐助辦理學生各項活動所需50,000元。
- (4).社團法人台北市大仁扶輪社-捐助辦理學生各項活動所需25,000元。
- (5).蔡蕙孺-捐助辦理外籍學生課程與校外師生活動各項經費所需25,000元。
- (6).超收鴻琪獎助學金專戶105年1-12月利息收入2,531元。
- (7).班聯會校慶園遊會攤位營業額5%捐助急難清寒慰助金5,222元。

9.雜項收入：決算數771,185元，較預算數462,994元，增加308,191元，計增66.56%。

主要係因：廠商違約罰款、應付代收欸清理及冷氣使用費結餘欸等預算外收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數313,981,548元，較預算數305,768,051元，增加8,213,497元，計增2.69%。

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251,870,634元，較預算數244,250,933元，增加7,619,701元，計增3.12%。
主要係因：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32,716,129元，較預算數33,449,552元，減少733,423元，計減2.19%。
主要係因：擲節辦公(事務)用品及薪津等支出。
- 3.建築及設備計畫：決算數29,394,785元，較預算數28,067,566元，增加1,327,219元，計增4.73%。
主要係因：教育局補助統籌工程款-104活動中心電源改善工程經費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,280,195元，較預算短絀數10,644,971元，減少4,364,776元。

主要係因：(1).學雜費收入、受贈收入及雜項收入等收入超收3,125,832元。

(2).兼代課鐘點費等覈實支用賸餘計 1,214,820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105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,768,274元。
其他活動之淨現金流入408,566元。
本年度現金及約當現金之淨減5,359,708元。
期初現金及約當現金23,309,881元。
期末現金及約當現金17,950,173元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,249,197,264元，包括：
流動資產19,448,893元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金15,802,944元。
其他資產5,213,945,427元。
決算日負債總額為5,224,611,233元，包括：
流動負債4,290,724元。
其他負債5,220,320,509元。
決算日基金餘額為累積餘額24,586,031元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,563,014元，包括：
機械及設備7,163,801元。
交通及運輸設備726,813元。
什項設備2,600,400元。
電腦軟體72,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,666,979元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額127,730元。
購置機械及設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額32,000元。
購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額537,249元。
購置機械及設備：核准文號(105.1.29府教工字第10530978000號)，核准金額381,000元。
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額20,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額16,000元。
購置什項設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額162,000元。
購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額318,000元。
購置什項設備：核准文號(105.1.29府教工字第10530978000號)，核准金額18,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額55,000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 105 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	295,123,080	100.00	307,701,353	100.00	12,578,273	4.26	294,814,892	100.00
43 勞務收入	268,500	0.09	307,584	0.10	39,084	14.56	441,528	0.15
431 服務收入	268,500	0.09	307,584	0.10	39,084	14.56	441,528	0.15
45 財產收入	908,072	0.31	1,081,265	0.35	173,193	19.07	1,000,938	0.34
451 財產處分收入	54,646	0.02	30,000	0.01	-24,646	-45.10	16,040	0.01
45Y 其他財產收入	853,426	0.29	1,051,265	0.34	197,839	23.18	984,898	0.33
46 政府撥入收入	275,126,233	93.22	284,366,397	92.42	9,240,164	3.36	267,529,484	90.74
462 公庫撥款收入	267,688,153	90.70	274,920,508	89.35	7,232,355	2.70	260,406,028	88.33
46Y 政府其他撥入收入	7,438,080	2.52	9,445,889	3.07	2,007,809	26.99	7,123,456	2.42
4S 教學收入	18,354,332	6.22	20,514,220	6.67	2,159,888	11.77	23,029,775	7.81
4S1 學雜費收入	18,354,332	6.22	20,514,220	6.67	2,159,888	11.77	23,029,775	7.81
4Y 其他收入	465,943	0.16	1,431,887	0.47	965,944	207.31	2,813,167	0.95
4Y0 受贈收入	2,949	0.00	660,702	0.21	657,753	22,304.27	1,425,903	0.48
4YY 雜項收入	462,994	0.16	771,185	0.25	308,191	66.56	1,387,264	0.47
5 基金用途	305,768,051	100.00	313,981,548	100.00	8,213,497	2.69	307,206,350	100.00
52 高中及高職教育計畫	244,250,933	79.88	251,870,634	80.22	7,619,701	3.12	249,166,396	81.11
5L 一般行政管理計畫	33,449,552	10.94	32,716,129	10.42	-733,423	-2.19	32,452,223	10.56
5M 建築及設備計畫	28,067,566	9.18	29,394,785	9.36	1,327,219	4.73	25,587,731	8.33
購置固定資產	27,897,566	9.12	29,322,785	9.34	1,425,219	5.11	25,565,788	8.32
其他	170,000	0.06	72,000	0.02	-98,000	-57.65	21,943	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-10,644,971		-6,280,195		4,364,776	-41.00	-12,391,458	
期初基金餘額	21,169,015		30,866,226		9,697,211	45.81	43,257,684	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,524,044		24,586,031		14,061,987	133.62	30,866,226	

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1,666,979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1,636,938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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	39,084
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	197,839
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	300,868
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,931,487
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	802,438
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,205,371
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,159,888
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	657,753
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	308,191
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	16,630
52 高中及高職教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,603,071
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	130,478

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105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)	-10,644,971	-6,280,195	4,364,776	-41.00
812 調整非現金項目		511,921	511,921	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-798,720	-798,720	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,310,641	1,310,641	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,644,971	-5,768,274	4,876,697	-45.81
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		395,620	395,620	
824 減少其他資產		29,060	29,060	
825 增加短期債務及其他負債		629,457	629,457	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-645,571	-645,571	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		408,566	408,566	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,644,971	-5,359,708	5,285,263	-49.65
84 期初現金及約當現金	17,495,428	23,309,881	5,814,453	33.23
85 期末現金及約當現金	6,850,457	17,950,173	11,099,716	162.03

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105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	5,249,197,264	100.00	4,977,386,145	100.00	271,811,119	5.46
11 流動資產	19,448,893	0.37	24,009,881	0.48	-4,560,988	-19.00
111 現金	17,950,173	0.34	23,309,881	0.47	-5,359,708	-22.99
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	17,950,173	0.34	23,309,881	0.47	-5,359,708	-22.99
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,707,266	0.22	18,487,754	0.37	-6,780,488	-36.68
1112-2 銀行存款-保管款	5,532,897	0.11	4,112,123	0.08	1,420,774	34.55
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	10,010	0.00	10,004	0.00	6	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	798,720	0.02	0	0.00	798,720	0.00
113Y 其他應收款	798,720	0.02	0	0.00	798,720	0.00
115 預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,802,944	0.30	14,383,093	0.29	1,419,851	9.87
124 準備金	15,802,944	0.30	14,383,093	0.29	1,419,851	9.87
1241 退休及離職準備金	3,222,072	0.06	2,052,172	0.04	1,169,900	57.01
124Y 其他準備金	12,580,872	0.24	12,330,921	0.25	249,951	2.03
124Y-1 其他準備金-獎助學金	8,605,748	0.16	9,001,368	0.18	-395,620	-4.40
124Y-2 其他準備金-其他	3,975,124	0.08	3,329,553	0.07	645,571	19.39
13 其他資產	5,213,945,427	99.33	4,938,993,171	99.23	274,952,256	5.57
131 什項資產	5,213,945,427	99.33	4,938,993,171	99.23	274,952,256	5.57
1315 暫付及待結轉帳項	11,600	0.00	40,660	0.00	-29,060	-71.47
1316 代管資產	5,213,933,827	99.33	4,938,952,511	99.23	274,981,316	5.57
1316-0 代管資產-土地改良物	740,000	0.01	740,000	0.01	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,111,764,107	97.38	4,836,782,791	97.18	274,981,316	5.69
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	101,429,720	1.93	101,429,720	2.04	0	0.00
資 產 合 計	5,249,197,264	100.00	4,977,386,145	100.00	271,811,119	5.46
2 負 債	5,224,611,233	99.53	4,946,519,919	99.38	278,091,314	5.62
21 流動負債	4,290,724	0.08	2,980,083	0.06	1,310,641	43.98
212 應付款項	3,421,559	0.07	2,379,460	0.05	1,042,099	43.80
2123 應付代收款	3,355,895	0.06	2,342,394	0.05	1,013,501	43.27
2125 應付費用	65,664	0.00	37,066	0.00	28,598	77.15
213 預收款項	869,165	0.02	600,623	0.01	268,542	44.71
2133 預收收入	869,165	0.02	600,623	0.01	268,542	44.71

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290,000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）及或有資產計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105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	%
22 其他負債	5,220,320,509	99.45	4,943,539,836	99.32	276,780,673	5.60
221 什項負債	5,220,320,509	99.45	4,943,539,836	99.32	276,780,673	5.60
2211 存入保證金	2,898,612	0.06	2,520,393	0.05	378,219	15.01
2213 應付退休及離職金	3,222,072	0.06	2,052,172	0.04	1,169,900	57.01
2214 應付代管資產	5,213,933,827	99.33	4,938,952,511	99.23	274,981,316	5.57
2215 暫收及待結轉帳項	265,998	0.01	14,760	0.00	251,238	1702.15
3 基金餘額	24,586,031	0.47	30,866,226	0.62	-6,280,195	-20.35
31 基金餘額	24,586,031	0.47	30,866,226	0.62	-6,280,195	-20.35
311 基金餘額	24,586,031	0.47	30,866,226	0.62	-6,280,195	-20.35
3111 累積餘額	24,586,031	0.47	30,866,226	0.62	-6,280,195	-20.35
負債及基金餘額合計	5,249,197,264	100.00	4,977,386,145	100.00	271,811,119	5.46

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290,000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）及或有資產計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 105 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	295,123,080	307,701,353	12,578,273	4.26	
43 勞務收入	268,500	307,584	39,084	14.56	
431 服務收入	268,500	307,584	39,084	14.56	決算數較預算數增加39,084元，主要係因教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	908,072	1,081,265	173,193	19.07	
451 財產處分收入	54,646	30,000	-24,646	-45.10	決算數較預算數減少24,646元，主要係因報廢財產售價較預期減少。
45Y 其他財產收入	853,426	1,051,265	197,839	23.18	決算數較預算數增加197,839元，主要係因開放場地收入較預期超收。
46 政府撥入收入	275,126,233	284,366,397	9,240,164	3.36	

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 105 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	267,688,153	274,920,508	7,232,355	2.70	決算數較預算數增加7,232,355元，主要係因教育局補助：1. 104學年1-7月國中學術暨藝才資優校本方案(局款非統籌款)89,600元。2. 104(2)教師專業發展評鑑經費(局款非統籌款) 5,975元。3. 105年度學校周邊無菸行人道經費(統籌)10,800元。4. 104學年第2期公立國民中學讀報教育計畫經費10,880元。5. 104學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌款) 62,916元。6. 104學年度第2學期低收及中低收入戶國中學生教科書費(局款非統籌款) 11,577元。7. 105年度小田園教育計畫(局款非統籌款)90,000元。8.104學年生涯發展教育經費(局款非統籌款) 19,120元。9.103學年中等學校教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教育學程學分費(局款非統籌款) 14,400元。10. 105年度第一次退休金不敷數1,000,000元。11.局款非統籌105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費29,300元。12. 105年度人事費不敷數5,495,673元。13. 105年度認輔小團體經費(局款非統籌款)1,000元。14. 105年多元能力開發班經費(局款非統籌款)120,000元。15. 105學年第1學期低收及中低收等國中學生教科書13,646元。16. 105年學校設施樂活工作站-統籌

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					款246,292元。17. 105(1)本土語言(閩客語)教學講授鐘點費(局款非統籌款)2,376元。18. 105學年第1學期本土語言-原住民語教學講課鐘點費(局款非統籌款) 8,800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 105 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	7,438,080	9,445,889	2,007,809	26.99	決算數較預算數增加2,007,809元，主要係因教育部補助:1.104學年中小學調整教師授課鐘點費(RA4328)23,760元2.104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費(RA4925)47,600元。3.104年11-12月校園安全值班費(RA5925)18,000元。4.105年1-8月校園安全值班費(RA5925)78,000元。5.105年1月至7月輔導人力運用計畫(RA5201)704,078元。6.104學年度(105年)高中優質化補助方案(資本門RA5228)385,491元。7.104學年度(105年)高中優質化補助方案(經常門RA5227)726,079元。8.教育部補助104(2)學期高中第二外語教育經費(RA5234)8,000元。9.教育部補助105(1)學期高中第二外語教育經費(RA5244)6,480元。10.105年1-7月普通班調整教師授課節數經費(RA4327)(課稅配套)985,860元。11.105學年身心障礙學生升學國民中小學施測費(RA5511)3,300元。12.105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費(RA5201)458,892元。13.105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-經常門(RA5205)1,144,021元。14.105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-資本

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 105 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	18,354,332	20,514,220	2,159,888	11.77	門(RA5206)74,300元。15.105年度教育部體育署補助學校設置樂活運動站經費(RA5715)246,292元。16.105年-8-12月普通班調整教師授課節數經費(RA5309)(課稅配套)843,696元。17.105學年公立國民中學調整特殊教育教師授課經費(RA5310)32,040元。18.推動人權法治教育、公民教育校園人權法治教育及公民教育實踐研習及宣導(RA5214)20,000元。19.104/2學期、105/1學期學分補助費短收3,798,080元。 決算數較預算數增加2,159,888元，主要係因學雜費學分費等預算超收。
4S1 學雜費收入	18,354,332	20,514,220	2,159,888	11.77	
4Y 其他收入	465,943	1,431,887	965,944	207.31	

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 105 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	2,949	660,702	657,753	22,304.27	決算數較預算數增加657,753元，主要係因：1. 李佩愷會長捐助K書中心1樓設備及維護450,000元。2. 陳宏楷捐助教師研習與聯誼經費100,000元。3. 社團法人台北市仁愛扶輪社-王俊隆捐助辦理學生各項活動所需50,000元。4. 社團法人台北市大仁扶輪社-捐助辦理學生各項活動所需25,000元。5. 蔡蕙孺-捐助辦理外籍學生課程與校內外師生活動各項經費所需25,000元。6. 超收鴻琪獎助學金專戶105年1-12月利息收入2,531元。7. 班聯會校慶園遊會攤位營業額5%捐助急難清寒慰助金5,222元。
4YY 雜項收入	462,994	771,185	308,191	66.56	決算數較預算數增加308,191元，主要係因：1. 電子領標圖說費、數位生證及簡訊費等較預期短收346,998元。2. 預算外收入-學校實習酬金1,100元。3. 預算外收入-碳粉匣回收款、拾金不昧款等算外收入6,999元。4. 預算外收入-收回以前年度支出244元。5. 預算外收入-廠商違約收入、應付代收欸清理94,246元。6. 預算外收入-冷氣使用費-購置冷氣機費用(轉入其他準備金)552,600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 105 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	305,768,051	313,981,548	8,213,497	2.69	
52 高中及高職教育計畫	244,250,933	251,870,634	7,619,701	3.12	
1 用人費用	222,910,269	230,572,038	7,661,769	3.44	
11 正式員額薪資	109,716,000	115,889,795	6,173,795	5.63	
113 職員薪金	109,716,000	115,889,795	6,173,795	5.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,016,480	7,801,660	-1,214,820	-13.47	
124 兼職人員酬金	9,016,480	7,801,660	-1,214,820	-13.47	
13 超時工作報酬	1,729,131	1,424,505	-304,626	-17.62	
131 加班費	1,522,491	1,213,958	-308,533	-20.27	
132 值班費		78,000	78,000		
133 誤餐費	206,640	132,547	-74,093	-35.86	
15 獎金	24,432,500	25,307,609	875,109	3.58	
151 考績獎金	10,718,000	11,067,736	349,736	3.26	
152 年終獎金	13,714,500	14,239,873	525,373	3.83	
16 退休及卹償金	61,772,648	63,889,324	2,116,676	3.43	
161 職員退休及離職金	60,708,696	62,448,984	1,740,288	2.87	
162 工員退休及離職金	800,070	1,440,340	640,270	80.03	
164 卹償金	263,882		-263,882	-100.00	
18 福利費	16,243,510	16,259,145	15,635	0.10	
181 分擔員工保險費	9,763,680	11,363,558	1,599,878	16.39	
183 傷病醫藥費	442,500	204,500	-238,000	-53.79	
187 員工通勤交通費	1,557,360	1,307,544	-249,816	-16.04	
18Y 其他福利費	4,479,970	3,383,543	-1,096,427	-24.47	
2 服務費用	14,229,507	13,243,445	-986,062	-6.93	
21 水電費	2,601,207	2,353,065	-248,142	-9.54	
212 工作場所電費	2,296,679	1,952,052	-344,627	-15.01	
214 工作場所水費	304,528	401,013	96,485	31.68	
22 郵電費	516,778	416,226	-100,552	-19.46	
221 郵費	53,199	42,960	-10,239	-19.25	
222 電話費	309,096	209,178	-99,918	-32.33	
224 數據通信費	154,483	164,088	9,605	6.22	
23 旅運費	231,500	164,463	-67,037	-28.96	
231 國內旅費	195,300	135,158	-60,142	-30.79	
236 貨物運費	13,100	11,770	-1,330	-10.15	
23Y 其他旅運費	23,100	17,535	-5,565	-24.09	
24 印刷裝訂與廣告費	666,664	391,405	-275,259	-41.29	
241 印刷及裝訂費	666,664	391,405	-275,259	-41.29	
25 修理保養及保固費	2,505,450	2,434,200	-71,250	-2.84	

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 105 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	1,109,785	-134,595	-10.82	
255 機械及設備修護費	421,070	269,990	-151,080	-35.88	
257 什項設備修護費	840,000	1,054,425	214,425	25.53	
27 一般服務費	425,368	408,661	-16,707	-3.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,368	37,674	-17,694	-31.96	
279 外包費	70,000	103,652	33,652	48.07	
27F 體育活動費	300,000	267,335	-32,665	-10.89	
28 專業服務費	7,282,540	7,075,425	-207,115	-2.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,135,200	6,823,255	-311,945	-4.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	47,200	-17,800	-27.38	
289 試務甄選費	82,340	105,470	23,130	28.09	
28Y 其他		99,500	99,500		
3 材料及用品費	5,287,060	6,201,427	914,367	17.29	
31 使用材料費	2,572,270	3,632,858	1,060,588	41.23	
315 設備零件	2,572,270	3,632,858	1,060,588	41.23	決算數較預算數增加914,367元，主要係因執行教育部補助費及教育局補助款致決算數增加。
32 用品消耗	2,714,790	2,568,569	-146,221	-5.39	
321 辦公(事務)用品	1,169,644	566,038	-603,606	-51.61	
322 報章什誌	100,600	210,154	109,554	108.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	30,703	-14,297	-31.77	
32Y 其他	1,399,546	1,761,674	362,128	25.87	
4 租金、償債與利息	176,140	257,900	81,760	46.42	
44 交通及運輸設備租金	176,140	257,900	81,760	46.42	
442 車租	176,140	257,900	81,760	46.42	決算數較預算數增加81,760元，主要係因執行教育部補助費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	664,000	1,136,042	472,042	71.09	
72 捐助、補助與獎助	114,000	483,723	369,723	324.32	
726 獎助學員生給與	114,000	483,723	369,723	324.32	決算數較預算數增加472,042元，主要係因執行鴻琪獎助學金等致決算數增加。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	652,319	102,319	18.60	
746 獎勵費用		19,600	19,600		
74Y 其他	550,000	632,719	82,719	15.04	

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 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
9 其他	983,957	459,782	-524,175	-53.27	決算數較預算數減少524,175元，主要係因:1.原領先計畫執行方式報核定移列設備零件等項目執行297,000元。2.國中學生安全導護費、國中游泳池水電清潔維持費等依實際需求及課程核實節餘205,200元。。
91 其他支出	983,957	459,782	-524,175	-53.27	
91Y 其他	983,957	459,782	-524,175	-53.27	
5L 一般行政管理計畫	33,449,552	32,716,129	-733,423	-2.19	
1 用人費用	31,799,647	31,234,992	-564,655	-1.78	
11 正式員額薪資	20,988,000	20,012,224	-975,776	-4.65	
113 職員薪金	18,432,000	17,275,110	-1,156,890	-6.28	
114 工員工資	2,556,000	2,737,114	181,114	7.09	
13 超時工作報酬	958,903	769,515	-189,388	-19.75	
131 加班費	958,903	769,515	-189,388	-19.75	
15 獎金	5,091,500	4,982,324	-109,176	-2.14	
151 考績獎金	2,468,000	2,466,166	-1,834	-0.07	
152 年終獎金	2,623,500	2,516,158	-107,342	-4.09	
16 退休及卹償金	1,771,416	2,724,571	953,155	53.81	
161 職員退休及離職金	1,643,616	1,502,052	-141,564	-8.61	
162 工員退休及離職金	127,800	1,222,519	1,094,719	856.59	
18 福利費	2,989,828	2,746,358	-243,470	-8.14	
181 分擔員工保險費	1,977,108	1,868,432	-108,676	-5.50	
187 員工通勤交通費	468,720	332,380	-136,340	-29.09	
18Y 其他福利費	544,000	545,546	1,546	0.28	
2 服務費用	988,000	980,288	-7,712	-0.78	
27 一般服務費	348,000	340,288	-7,712	-2.22	
279 外包費	280,000	276,368	-3,632	-1.30	
27F 體育活動費	68,000	63,920	-4,080	-6.00	
28 專業服務費	460,000	460,000			
28Y 其他	460,000	460,000			
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	661,905	495,969	-165,936	-25.07	
32 用品消耗	661,905	495,969	-165,936	-25.07	
321 辦公(事務)用品	661,905	495,969	-165,936	-25.07	決算數較預算數減少165,936元，主要係因:依實際需求核實節餘。

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因:依實際需求核實支用。
9 其他		2,880	2,880		
91 其他支出		2,880	2,880		
91Y 其他		2,880	2,880		決算數較預算數增加2,880元，主要係因:依實際需求核實支用。
5M 建築及設備計畫	28,067,566	29,394,785	1,327,219	4.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,067,566	29,394,785	1,327,219	4.73	
51 購置固定資產	8,345,065	9,639,806	1,294,741	15.52	
514 購置機械及設備	5,502,000	6,442,593	940,593	17.10	決算數較預算數增加1,294,741元，主要係因:執行教育部補助設備部分及統籌工程款設備部分等補辦預算支出致決算數增加。
515 購置交通及運輸設備	712,540	646,813	-65,727	-9.22	
516 購置什項設備	2,130,525	2,550,400	419,875	19.71	
52 購置無形資產	170,000	72,000	-98,000	-57.65	
521 購置電腦軟體	170,000	72,000	-98,000	-57.65	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,552,501	19,682,979	130,478	0.67	
581 遞延修繕房屋建築支出	19,552,501	19,682,979	130,478	0.67	本基金105年度工程管理費合計預算數360,673元；決算數175,114元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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105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	82,657,120	10,563,014	2,080,330	91,139,804
非理財目的之長期投資				
土地				
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	7,163,801	1,009,350	56,049,745
交通及運輸設備	3,254,272	726,813	73,015	3,908,070
什項設備	25,700,051	2,600,400	997,965	27,302,486
購建中固定資產				
電腦軟體	1,952,033	72,000		2,024,033
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)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2.機械及設備增加其他原因係應付代收款購置580,800元，財產轉增140,408元。

3.交通及運輸設備增加其他原因係應付代收款購置80,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置24,000元、接受他人贈與金額26,000元。

5.電腦軟體接受他人贈與0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105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		5,502,000	1,097,979		6,599,979	6,442,593	-157,386	
交通及運輸設備		712,540	16,000		728,540	646,813	-81,727	
什項設備		2,130,525	553,000		2,683,525	2,550,400	-133,125	
購建中固定資產								
合 計		8,345,065	1,666,979		10,012,044	9,639,806	-372,238	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,666,979
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	127,730
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	32,000
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	537,249
購置機械及設備	105.1.29府教工字第10530978000號	381,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	20,000
購置交通及運輸設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	16,000
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	162,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	318,000
購置什項設備	105.1.29府教工字第10530978000號	18,000
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	55,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	184	183	-1	
一般行政管理計畫	34	33	-1	
正式職員	27	27	0	
正式工員	7	6	-1	工友退職1人
高中及高職教育計畫	150	150	0	
正式職員	150	150	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 105 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	109,716,000		1,729,131		24,432,500	61,772,648		16,243,510		213,893,789	9,016,480	222,910,269
職員	109,716,000		1,729,131		24,432,500	60,972,578		16,243,510		213,093,719	9,016,480	222,110,199
工員						800,070				800,070		800,070
一般行政管理計畫	20,988,000		958,903		5,091,500	1,771,416		2,989,828		31,799,647		31,799,647
職員	18,432,000		845,304		4,346,000	1,643,616		2,530,908		27,797,828		27,797,828
工員	2,556,000		113,599		745,500	127,800		458,920		4,001,819		4,001,819
合 計	130,704,000		2,688,034		29,524,000	63,544,064		19,233,338		245,693,436	9,016,480	254,709,916

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，105年度預算編列184人，計13,186,000元，執行結果決算164人，計13,533,902元。
2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列184人，計16,338,000元，執行結果決算194人，計16,756,031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 105 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
115,889,795		1,424,505		25,307,609	63,889,324		16,259,145		222,770,378	7,801,660	230,572,038
115,889,795		1,424,505		25,307,609	62,448,984		16,259,145		221,330,038	7,801,660	229,131,698
					1,440,340				1,440,340		1,440,340
20,012,224		769,515		4,982,324	2,724,571		2,746,358		31,234,992		31,234,992
17,275,110		649,967		4,118,348	1,502,052		1,908,276		25,453,753		25,453,753
2,737,114		119,548		863,976	1,222,519		838,082		5,781,239		5,781,239
135,902,019		2,194,020		30,289,933	66,613,895		19,005,503		254,005,370	7,801,660	261,807,030

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 105 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			244,250,933		251,870,634		7,619,701	3.12	
高中及高職教 育計畫			244,250,933		251,870,634		7,619,701	3.12	

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105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	254,709,916	261,807,030	7,097,114	2.79
11 正式員額薪資	130,704,000	135,902,019	5,198,019	3.98
113 職員薪金	128,148,000	133,164,905	5,016,905	3.91
114 工員工資	2,556,000	2,737,114	181,114	7.09
12 聘僱及兼職人員薪資	9,016,480	7,801,660	-1,214,820	-13.47
124 兼職人員酬金	9,016,480	7,801,660	-1,214,820	-13.47
13 超時工作報酬	2,688,034	2,194,020	-494,014	-18.38
131 加班費	2,481,394	1,983,473	-497,921	-20.07
132 值班費	0	78,000	78,000	0.00
133 誤餐費	206,640	132,547	-74,093	-35.86
15 獎金	29,524,000	30,289,933	765,933	2.59
151 考績獎金	13,186,000	13,533,902	347,902	2.64
152 年終獎金	16,338,000	16,756,031	418,031	2.56
16 退休及卹償金	63,544,064	66,613,895	3,069,831	4.83
161 職員退休及離職金	62,352,312	63,951,036	1,598,724	2.56
162 工員退休及離職金	927,870	2,662,859	1,734,989	186.99
164 卹償金	263,882	0	-263,882	-100.00
18 福利費	19,233,338	19,005,503	-227,835	-1.18
181 分擔員工保險費	11,740,788	13,231,990	1,491,202	12.70
183 傷病醫藥費	442,500	204,500	-238,000	-53.79
187 員工通勤交通費	2,026,080	1,639,924	-386,156	-19.06
18Y 其他福利費	5,023,970	3,929,089	-1,094,881	-21.79
2 服務費用	15,217,507	14,223,733	-993,774	-6.53
21 水電費	2,601,207	2,353,065	-248,142	-9.54
212 工作場所電費	2,296,679	1,952,052	-344,627	-15.01
214 工作場所水費	304,528	401,013	96,485	31.68
22 郵電費	516,778	416,226	-100,552	-19.46
221 郵費	53,199	42,960	-10,239	-19.25
222 電話費	309,096	209,178	-99,918	-32.33
224 數據通信費	154,483	164,088	9,605	6.22
23 旅運費	231,500	164,463	-67,037	-28.96
231 國內旅費	195,300	135,158	-60,142	-30.79
236 貨物運費	13,100	11,770	-1,330	-10.15
23Y 其他旅運費	23,100	17,535	-5,565	-24.09
24 印刷裝訂與廣告費	666,664	391,405	-275,259	-41.29
241 印刷及裝訂費	666,664	391,405	-275,259	-41.29
25 修理保養及保固費	2,505,450	2,434,200	-71,250	-2.84
252 一般房屋修護費	1,244,380	1,109,785	-134,595	-10.82
255 機械及設備修護費	421,070	269,990	-151,080	-35.88
257 什項設備修護費	840,000	1,054,425	214,425	25.53
27 一般服務費	773,368	748,949	-24,419	-3.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,368	37,674	-17,694	-31.96
279 外包費	350,000	380,020	30,020	8.58
27F 體育活動費	368,000	331,255	-36,745	-9.99

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	7,742,540	7,535,425	-207,115	-2.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,135,200	6,823,255	-311,945	-4.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	47,200	-17,800	-27.38
289 試務甄選費	82,340	105,470	23,130	28.09
28Y 其他	460,000	559,500	99,500	21.63
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	5,948,965	6,697,396	748,431	12.58
31 使用材料費	2,572,270	3,632,858	1,060,588	41.23
315 設備零件	2,572,270	3,632,858	1,060,588	41.23
32 用品消耗	3,376,695	3,064,538	-312,157	-9.24
321 辦公(事務)用品	1,831,549	1,062,007	-769,542	-42.02
322 報章什誌	100,600	210,154	109,554	108.90
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	30,703	-14,297	-31.77
32Y 其他	1,399,546	1,761,674	362,128	25.87
4 租金、償債與利息	176,140	257,900	81,760	46.42
44 交通及運輸設備租金	176,140	257,900	81,760	46.42
442 車租	176,140	257,900	81,760	46.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,067,566	29,394,785	1,327,219	4.73
51 購置固定資產	8,345,065	9,639,806	1,294,741	15.52
514 購置機械及設備	5,502,000	6,442,593	940,593	17.10
515 購置交通及運輸設備	712,540	646,813	-65,727	-9.22
516 購置什項設備	2,130,525	2,550,400	419,875	19.71
52 購置無形資產	170,000	72,000	-98,000	-57.65
521 購置電腦軟體	170,000	72,000	-98,000	-57.65
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,552,501	19,682,979	130,478	0.67
581 遞延修繕房屋建築支出	19,552,501	19,682,979	130,478	0.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	664,000	1,138,042	474,042	71.39
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	483,723	369,723	324.32
726 獎助學員生給與	114,000	483,723	369,723	324.32
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	652,319	102,319	18.60
746 獎勵費用	0	19,600	19,600	0.00
74Y 其他	550,000	632,719	82,719	15.04
9 其他	983,957	462,662	-521,295	-52.98
91 其他支出	983,957	462,662	-521,295	-52.98
91Y 其他	983,957	462,662	-521,295	-52.98
合 計	305,768,051	313,981,548	8,213,497	2.69

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105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	5,305,073,631	5,303,049,598	-2,024,033	
代管資產-土地改良物	740,000	740,000		
代管資產-土地	5,111,764,107	5,111,764,107		
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	56,049,745	56,049,745		
交通及運輸設備	3,908,070	3,908,070		
什項設備	27,302,486	27,302,486		
電腦軟體	2,024,033		-2,024,033	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

