

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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 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 106 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 16 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 17 至 20 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 21 至 21 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 22 至 23 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 25 至 25 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 26 至 27 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 28 至 28 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 29 至 30 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 31 至 31 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 106 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 | 302,822,018 | 307,701,353 | -4,879,335 | -1.59 |
| 基金用途 | 300,916,478 | 313,981,548 | -13,065,070 | -4.16 |
| 賸餘(短絀-) | 1,905,540 | 6,280,195 | 8,185,735 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 26,491,571 | 24,586,031 | 1,905,540 | 7.75 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 4,362,591 | 5,359,708 | 9,722,299 | |

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 106 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245,498,684元，決算數246,375,434元。

105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1,811人。106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1,837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31,700,831元，決算數31,522,211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18,194,050元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,248,621元)，決算數23,018,833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 106 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302,822,018元，較預算數293,192,385元，增加9,629,633元，計增3.28%。

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325,571元，較預算數268,500元，增加57,071元，計增21.26%。
主要係因：教師公開甄選報名費收入超收。
- 2.財產處分收入：決算數34,870元，較預算數47,196元，減少12,326元，計減26.12%。
主要係因：報廢財產售價較預期減少。
- 3.其他財產收入：決算數833,965元，較預算數916,925元，減少82,960元，計減9.05%。
主要係因：活動中心因工程開放場地收入較預期減少。
- 4.公庫撥款收入：決算數270,193,880元，較預算數266,660,458元，增加3,533,422元，計增1.33%。
主要係因：教育局補助
 - (1). 教育局統籌款-106年度反針孔偷拍偵測器採購案455,100元。
 - (2). 105(2)低收且中低收入戶等國中學生教科書（含習作）10,746元。
 - (3). 教育局統籌款-106第一階段補強工程(含設計監造)經費-教學大樓第一棟2,962,576元。
 - (4). 教育局撥入106年補助公立學校辦理教師月活動-局款非統籌105,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數10,231,347元，較預算數4,176,000元，增加6,055,347元，計增145.00%。
主要係因：教育部補助
 - (1).教育部補助105學年中小學調整特教教師授課鐘點費下年度部分(RA5310)7,989元。
 - (2).教育部補助105學年第1學期高中第二外語經費下年度部分(RA5244)1,600元。
 - (3).教育部補助105年9-12月至106年1-12月校園安全值班費(RA6925)110,000元。
 - (4).教育部補助105學年(106年)高中優質化補助方資本門(RA5206)1,200,546元。
 - (5).教育部補助105學年(106年)高中優質化補助方案經常門(RA5205)703,320元。
 - (6).教育部補助106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費(RA6304)6,160元。
 - (7).教育部補助106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)(RA5309) 999,360元。
 - (8).教育部補助106年1-7月特殊班調整教師授課節數經費(課稅配套)(RA5310) 30,891元。
 - (9).教育部補助本市新設106年8-12月高中職專業輔導人力經費(RA6301) 306,770元。
 - (10).教育部補助106學年(106年)高中優質化補助方經常門(RA6205)366,004元。
 - (11).教育部補助106學年(106年)高中優質化補助方資本門(RA6206)816,907元。
 - (12).教育部補助106年8-12月普通班課稅配套調整教師授課節數鐘點費(RA6312)803,520元。
 - (13).教育部補助106年友善校園學生事務與輔導工作經費(RA6214)120,000元。
 - (14).教育部補助106學年公立國中身障.藝才.資優班調整授課節數及導師費(RA6313)37,800元。
 - (15).教育部補助106學年第1學期本土語言(原住民族)經費(RA6304)17,600元。
 - (16).105學年第2學期、106學年第1學期學分補助費超收526,880元。
- 7.學雜費收入：決算數19,967,995元，較預算數20,324,612元，減少356,617元，計減1.75%。
主要係因：主要係學雜費學分費等較預期減少。
- 8.受贈收入：決算數547,595元，較預算數8,000元，增加539,595元，計增6,744.94%。
主要係因：
 - (1). 李佩做會長捐助K書中心1樓設備及維護316,942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 106 年度

- (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50,000元。
- (5).溫馨父母成長班捐款-二三級個案輔導經費10,000元。
- (6).謝美瑩捐助急難清寒慰助金11,000元。
- (7).彭淑湘捐助急難清寒慰助金1,200元。
- (8).班聯會捐助急難清寒慰助金7,621元。
- (9).鴻琪獎助學金專戶106年1-12月利息收入短收7,168元。

9.雜項收入：決算數686,795元，較預算數790,694元，減少103,899元，計減13.14%。

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。

- (1).電子領標圖說費、數位生證及簡訊費等較預期短收670,975元。
- (2).預算外收入-學校實習儲金1,300元。
- (3).預算外收入-拾金不昧款等算外收入9,103元。
- (4).預算外收入-收回以前年度支出3,898元。
- (5).預算外收入-廠商違約收入、應付代收款清理6,175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)546,600元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數300,916,478元，較預算數295,393,565元，增加5,522,913元，計增1.87%。

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246,375,434元，較預算數245,498,684元，增加876,750元，計增0.36%。

主要係因：教育部補助106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)等補助經費併入決算。

2.一般行政管理計畫：決算數31,522,211元，較預算數31,700,831元，減少178,620元，計減0.56%。

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23,018,833元，較預算數18,194,050元，增加4,824,783元，計增26.52%。

主要係因：教育局補助統籌工程款-教學大樓一棟結構補強工程費、其他準備金-李佩儂捐助K書中心1樓設備及維護、106學年度高中優質化輔助方案購入英聽模擬測驗系統等補助經費併入決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,905,540元，較預算短絀數2,201,180元，反絀為餘，計相差4,106,720元。

主要係因：(1).公庫撥款收入及政府其他撥入收入等收入超收9,588,769元。

(2).教育局補助統籌工程款-教學大樓一棟結構補強工程費、其他準備金-李佩儂捐助K書中心1樓設備及維護、106學年度高中優質化輔助方案購入英聽模擬測驗系統等補助經費計4,824,783元併入決算。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,004,335元。

其他活動之淨現金流入1,358,256元。

本年度現金及約當現金之淨增4,362,591元。

期初現金及約當現金17,950,173元。

期末現金及約當現金22,312,764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106年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,174,089,755元，包括：

流動資產23,036,764元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金16,098,909元。

其他資產5,134,954,082元。

決算日負債總額為5,147,598,184元，包括：

流動負債4,614,799元。

其他負債5,142,983,385元。

決算日基金餘額為累積餘額26,491,571元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,581,051元，包括：

機械及設備5,740,289元。

交通及運輸設備594,675元。

什項設備1,994,522元。

電腦軟體251,565元。

六、其他：

(一)本年度併決算數14,265,682元及補辦預算數2,248,621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」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。

(四)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。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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 | 293,192,385 | 100.00 | 302,822,018 | 100.00 | 9,629,633 | 3.28 | 307,701,353 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 268,500 | 0.09 | 325,571 | 0.11 | 57,071 | 21.26 | 307,584 | 0.10 |
| 431服務收入 | 268,500 | 0.09 | 325,571 | 0.11 | 57,071 | 21.26 | 307,584 | 0.10 |
| 45 財產收入 | 964,121 | 0.33 | 868,835 | 0.29 | -95,286 | -9.88 | 1,081,265 | 0.35 |
| 451財產處分收入 | 47,196 | 0.02 | 34,870 | 0.01 | -12,326 | -26.12 | 30,000 | 0.01 |
| 45Y其他財產收入 | 916,925 | 0.31 | 833,965 | 0.28 | -82,960 | -9.05 | 1,051,265 | 0.34 |
| 46 政府撥入收入 | 270,836,458 | 92.37 | 280,425,227 | 92.60 | 9,588,769 | 3.54 | 284,366,397 | 92.42 |
| 462公庫撥款收入 | 266,660,458 | 90.95 | 270,193,880 | 89.23 | 3,533,422 | 1.33 | 274,920,508 | 89.35 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 4,176,000 | 1.42 | 10,231,347 | 3.38 | 6,055,347 | 145.00 | 9,445,889 | 3.07 |
| 4S 教學收入 | 20,324,612 | 6.93 | 19,967,995 | 6.59 | -356,617 | -1.75 | 20,514,220 | 6.67 |
| 4S1學雜費收入 | 20,324,612 | 6.93 | 19,967,995 | 6.59 | -356,617 | -1.75 | 20,514,220 | 6.67 |
| 4Y 其他收入 | 798,694 | 0.27 | 1,234,390 | 0.41 | 435,696 | 54.55 | 1,431,887 | 0.47 |
| 4YO受贈收入 | 8,000 | 0.00 | 547,595 | 0.18 | 539,595 | 6,744.94 | 660,702 | 0.21 |
| 4YY雜項收入 | 790,694 | 0.27 | 686,795 | 0.23 | -103,899 | -13.14 | 771,185 | 0.25 |
| 5 基金用途 | 295,393,565 | 100.00 | 300,916,478 | 100.00 | 5,522,913 | 1.87 | 313,981,548 | 100.00 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 245,498,684 | 83.11 | 246,375,434 | 81.88 | 876,750 | 0.36 | 251,870,634 | 80.22 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 31,700,831 | 10.73 | 31,522,211 | 10.48 | -178,620 | -0.56 | 32,716,129 | 10.42 |
| 5M 建築及設備計畫 | 18,194,050 | 6.16 | 23,018,833 | 7.65 | 4,824,783 | 26.52 | 29,394,785 | 9.36 |
| 購置固定資產 | 18,100,050 | 6.13 | 22,767,268 | 7.57 | 4,667,218 | 25.79 | 29,322,785 | 9.34 |
| 其他 | 94,000 | 0.03 | 251,565 | 0.08 | 157,565 | 167.62 | 72,000 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀-) | -2,201,180 | | 1,905,540 | | 4,106,720 | -186.57 | -6,280,195 | |
| 期初基金餘額 | 20,221,255 | | 24,586,031 | | 4,364,776 | 21.59 | 30,866,226 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 18,020,075 | | 26,491,571 | | 8,471,496 | 47.01 | 24,586,031 | |

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2,248,621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2,180,171元。

40501068-7

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|---------------------------|-----------|
| 431服務收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 57,071 |
| 462公庫撥款收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 3,533,422 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 106.7.25北市教會字10637262100號 | 1,286,443 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 4,768,904 |
| 4YO受贈收入 | 106.7.25北市教會字10637262100號 | 92,423 |
| 4YO受贈收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 447,172 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 862,350 |
| 5M 建築及設備計畫 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 3,217,897 |

備註：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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) | -2,201,180 | 1,905,540 | 4,106,720 | -186.57 |
| 812 調整非現金項目 | | 1,098,795 | 1,098,795 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | 774,720 | 774,720 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 324,075 | 324,075 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -2,201,180 | 3,004,335 | 5,205,515 | -236.49 |
| 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 | | 695,090 | 695,090 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 671,216 | 671,216 | |
| 82C 增加其他資產 | | -8,050 | -8,050 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 1,358,256 | 1,358,256 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -2,201,180 | 4,362,591 | 6,563,771 | -298.19 |
| 84 期初現金及約當現金 | 12,664,910 | 17,950,173 | 5,285,263 | 41.73 |
| 85 期末現金及約當現金 | 10,463,730 | 22,312,764 | 11,849,034 | 113.24 |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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 | 5,174,089,755 | 100.00 | 5,249,197,264 | 100.00 | -75,107,509 | -1.43 |
| 11 流動資產 | 23,036,764 | 0.45 | 19,448,893 | 0.37 | 3,587,871 | 18.45 |
| 111 現金 | 22,312,764 | 0.43 | 17,950,173 | 0.34 | 4,362,591 | 24.30 |
| 1112 銀行存款 | 22,312,764 | 0.43 | 17,950,173 | 0.34 | 4,362,591 | 24.30 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 15,338,353 | 0.30 | 11,707,266 | 0.22 | 3,631,087 | 31.02 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 6,264,400 | 0.12 | 5,532,897 | 0.11 | 731,503 | 13.22 |
| 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 | 10,011 | 0.00 | 10,010 | 0.00 | 1 | 0.01 |
| 113 應收款項 | 24,000 | 0.00 | 798,720 | 0.02 | -774,720 | -97.00 |
| 113Y 其他應收款 | 24,000 | 0.00 | 798,720 | 0.02 | -774,720 | -97.00 |
| 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 | 16,098,909 | 0.31 | 15,802,944 | 0.30 | 295,965 | 1.87 |
| 124 準備金 | 16,098,909 | 0.31 | 15,802,944 | 0.30 | 295,965 | 1.87 |
| 1241 退休及離職準備金 | 4,213,127 | 0.08 | 3,222,072 | 0.06 | 991,055 | 30.76 |
| 124Y 其他準備金 | 11,885,782 | 0.23 | 12,580,872 | 0.24 | -695,090 | -5.52 |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金 | 8,155,280 | 0.16 | 8,605,748 | 0.16 | -450,468 | -5.23 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 3,730,502 | 0.07 | 3,975,124 | 0.08 | -244,622 | -6.15 |
| 13 其他資產 | 5,134,954,082 | 99.24 | 5,213,945,427 | 99.33 | -78,991,345 | -1.52 |
| 131 什項資產 | 5,134,954,082 | 99.24 | 5,213,945,427 | 99.33 | -78,991,345 | -1.52 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 19,650 | 0.00 | 11,600 | 0.00 | 8,050 | 69.40 |
| 1316 代管資產 | 5,134,934,432 | 99.24 | 5,213,933,827 | 99.33 | -78,999,395 | -1.52 |
| 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 | 5,032,764,712 | 97.27 | 5,111,764,107 | 97.38 | -78,999,395 | -1.55 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 101,429,720 | 1.96 | 101,429,720 | 1.93 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 5,174,089,755 | 100.00 | 5,249,197,264 | 100.00 | -75,107,509 | -1.43 |
| 2 負 債 | 5,147,598,184 | 99.49 | 5,224,611,233 | 99.53 | -77,013,049 | -1.47 |
| 21 流動負債 | 4,614,799 | 0.09 | 4,290,724 | 0.08 | 324,075 | 7.55 |
| 212 應付款項 | 3,666,261 | 0.07 | 3,421,559 | 0.07 | 244,702 | 7.15 |
| 2123 應付代收款 | 3,477,215 | 0.07 | 3,355,895 | 0.06 | 121,320 | 3.62 |
| 2125 應付費用 | 189,046 | 0.00 | 65,664 | 0.00 | 123,382 | 187.90 |
| 213 預收款項 | 948,538 | 0.02 | 869,165 | 0.02 | 79,373 | 9.13 |
| 2133 預收收入 | 948,538 | 0.02 | 869,165 | 0.02 | 79,373 | 9.13 |
| 22 其他負債 | 5,142,983,385 | 99.40 | 5,220,320,509 | 99.45 | -77,337,124 | -1.48 |
| 221 什項負債 | 5,142,983,385 | 99.40 | 5,220,320,509 | 99.45 | -77,337,124 | -1.48 |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 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

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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 | % |
| 2211 | 存入保證金 | 3,516,846 | 0.07 | 2,898,612 | 0.06 | 618,234 | 21.33 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 4,213,127 | 0.08 | 3,222,072 | 0.06 | 991,055 | 30.76 |
| 2214 | 應付代管資產 | 5,134,934,432 | 99.24 | 5,213,933,827 | 99.33 | -78,999,395 | -1.52 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 318,980 | 0.01 | 265,998 | 0.01 | 52,982 | 19.92 |
| 3 | 基金餘額 | 26,491,571 | 0.51 | 24,586,031 | 0.47 | 1,905,540 | 7.75 |
| 31 | 基金餘額 | 26,491,571 | 0.51 | 24,586,031 | 0.47 | 1,905,540 | 7.75 |
| 311 | 基金餘額 | 26,491,571 | 0.51 | 24,586,031 | 0.47 | 1,905,540 | 7.75 |
| 3111 | 累積餘額 | 26,491,571 | 0.51 | 24,586,031 | 0.47 | 1,905,540 | 7.75 |
| | 負債及基金餘額合計 | 5,174,089,755 | 100.00 | 5,249,197,264 | 100.00 | -75,107,509 | -1.43 |

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

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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 | 293,192,385 | 302,822,018 | 9,629,633 | 3.28 | |
| 43 勞務收入 | 268,500 | 325,571 | 57,071 | 21.26 | |
| 431服務收入 | 268,500 | 325,571 | 57,071 | 21.26 | 決算數較預算數增加57,071元，主要係因教師甄選報名費收入超收。 |
| 45 財產收入 | 964,121 | 868,835 | -95,286 | -9.88 | |
| 451財產處分收入 | 47,196 | 34,870 | -12,326 | -26.12 | 決算數較預算數減少12,326元，主要係因財產變賣所得較預期減少。 |
| 45Y其他財產收入 | 916,925 | 833,965 | -82,960 | -9.05 | |
| 46 政府撥入收入 | 270,836,458 | 280,425,227 | 9,588,769 | 3.54 | |
| 462公庫撥款收入 | 266,660,458 | 270,193,880 | 3,533,422 | 1.33 | 決算數較預算數增加3,533,422元，主要係因：教育局補助：1.教育局統籌款-106年度反針孔偷拍偵測器採購案455,100元。2.105(2)低收入且中低收入戶等國中學生教科書（含習作）10,746元。3.教育局統籌款-106第一階段補強工程(含設計監造)經費-教學大樓第一棟2,962,576元。4.教育局撥入106年補助公立學校辦理教師月活動-局款非統籌105,000元。 |

填表說明：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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 | 4,176,000 | 10,231,347 | 6,055,347 | 145.00 | 決算數較預算數增加6,055,347元，主要係因：教育部補助：1.教育部補助105學年中小學調整特教教師授課鐘點費下年度部分7,989元。2.教育部補助105學年第1學期高中第二外語經費下年度部分1,600元。3.教育部補助105年9-12月至106年1-12月校園安全值班費110,000元(RA6925)。4.教育部補助105學年(106年)高中優質化補助方資本門(RA5206)1,200,546元。5.教育部補助105學年(106年)高中優質化補助方案經常門(RA5205)703,320元。6.教育部補助106年度(105-2)國中原住民族語教學講授鐘點費6,160元。7.教育部補助106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)(RA5309) 999,360元。8.教育部補助106年1-7月特殊班調整教師授課節數經費(課稅配套)(RA5310) 30,891元。9.教育部補助本市新設106年8-12月高中職專業輔導人力經費(RA6301) 306,770元。10.教育部補助106學年(106年)高中優質化補助方經常門(RA6205)366,004元。11.教育部補助106學年(106年)高中優質化補助方資本門(RA6206)816,907元。12.教育部補助106年8-12月普通班課稅配套調整教師授 |

填表說明：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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 | 20,324,612 | 19,967,995 | -356,617 | -1.75 | 課節數鐘點費(RA6312)803,520元。13. 教育部補助106年友善校園學生事務與輔導工作經費(RA6214)120,000元。14. 教育部補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費(RA6313)37,800元。15. 教育部補助106學年第1學期本土語言(原住民族)經費(RA6304)17,600元。16.105學年第2學期、106學年第1學期學分補助費超收526,880元。 決算數較預算數增加539,595元，主要係因：1. 李佩倣會長捐助K書中心1樓設備及維護316,942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-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50,000元。5. 溫馨父母成長班捐款-二三級個案輔導經費10,000元。6. 謝美瑩捐助急難清寒慰助金11,000元。7. 彭淑湘捐助急難清寒慰助金1,200元。8. 班聯會捐助急難清寒慰助金7,621元。9. 鴻琪獎助學金專戶106年1-12月利息收入較預期短收7,168元。 |
| 4S1學雜費收入 | 20,324,612 | 19,967,995 | -356,617 | -1.75 | |
| 4Y 其他收入 | 798,694 | 1,234,390 | 435,696 | 54.55 | |
| 4YO受贈收入 | 8,000 | 547,595 | 539,595 | 6,744.94 | |
| | | | | | |

填表說明：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|---------|---------|---------|----------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 4YY雜項收入 | 790,694 | 686,795 | -103,899 | -13.14 | 決算數較預算數減少103,899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670,975元。2.預算外收入-學校實習儲金1,300元。3.預算外收入-拾金不昧款等算外收入9,103元。4.預算外收入-收回以前年度支出3,898元。5.預算外收入-廠商違約收入、應付代收欸清理6,175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)546,600元。 |

填表說明：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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 | 295,393,565 | 300,916,478 | 5,522,913 | 1.87 | |
| 52 高中及高職教育計畫 | 245,498,684 | 246,375,434 | 876,750 | 0.36 | |
| 1 用人費用 | 226,146,774 | 226,219,280 | 72,506 | 0.03 | |
| 11 正式員額薪資 | 110,052,000 | 109,821,918 | -230,082 | -0.21 | |
| 113 職員薪金 | 110,052,000 | 109,821,918 | -230,082 | -0.21 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 9,016,480 | 7,538,388 | -1,478,092 | -16.39 | |
| 124 兼職人員酬金 | 9,016,480 | 7,538,388 | -1,478,092 | -16.39 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,801,471 | 1,488,587 | -312,884 | -17.37 | |
| 131 加班費 | 1,496,591 | 1,230,371 | -266,220 | -17.79 | |
| 132 值班費 | 120,000 | 110,000 | -10,000 | -8.33 | |
| 133 誤餐費 | 184,880 | 148,216 | -36,664 | -19.83 | |
| 15 獎金 | 24,502,500 | 25,675,540 | 1,173,040 | 4.79 | |
| 151 考績獎金 | 10,746,000 | 11,393,464 | 647,464 | 6.03 | |
| 152 年終獎金 | 13,756,500 | 14,282,076 | 525,576 | 3.82 | |
| 16 退休及卹償金 | 64,939,005 | 65,956,900 | 1,017,895 | 1.57 | |
| 161 職員退休及離職金 | 63,478,248 | 64,760,025 | 1,281,777 | 2.02 | |
| 162 工員退休及離職金 | 1,196,875 | 1,196,875 | | | |
| 164 卹償金 | 263,882 | | -263,882 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 15,835,318 | 15,737,947 | -97,371 | -0.61 | |
| 181 分擔員工保險費 | 9,794,328 | 11,697,942 | 1,903,614 | 19.44 | |
| 183 傷病醫藥費 | 442,500 | 314,696 | -127,804 | -28.88 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,557,360 | 1,315,212 | -242,148 | -15.55 | |
| 18Y 其他福利費 | 4,041,130 | 2,410,097 | -1,631,033 | -40.36 | |
| 2 服務費用 | 13,976,783 | 13,104,084 | -872,699 | -6.24 | |
| 21 水電費 | 2,618,107 | 2,545,149 | -72,958 | -2.79 | |
| 212 工作場所電費 | 2,222,107 | 2,017,748 | -204,359 | -9.20 | |
| 214 工作場所水費 | 396,000 | 527,401 | 131,401 | 33.18 | |
| 22 郵電費 | 674,056 | 339,588 | -334,468 | -49.62 | |
| 221 郵費 | 38,199 | 48,910 | 10,711 | 28.04 | |
| 222 電話費 | 293,641 | 209,090 | -84,551 | -28.79 | |
| 224 數據通信費 | 342,216 | 81,588 | -260,628 | -76.16 | |
| 23 旅運費 | 239,900 | 121,593 | -118,307 | -49.32 | |
| 231 國內旅費 | 195,300 | 102,256 | -93,044 | -47.64 | |
| 236 貨物運費 | 13,100 | 4,800 | -8,300 | -63.36 | |
| 23Y 其他旅運費 | 31,500 | 14,537 | -16,963 | -53.85 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 530,202 | 467,536 | -62,666 | -11.82 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 530,202 | 467,536 | -62,666 | -11.82 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,336,282 | 2,583,934 | 247,652 | 10.60 | |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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 | 1,492,298 | 247,918 | 19.92 | |
| 255 機械及設備修護費 | 319,470 | 176,060 | -143,410 | -44.89 | |
| 257 什項設備修護費 | 772,432 | 915,576 | 143,144 | 18.53 | |
| 27 一般服務費 | 425,296 | 320,341 | -104,955 | -24.68 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 55,296 | 42,186 | -13,110 | -23.71 | |
| 279 外包費 | 70,000 | | -70,000 | -100.00 | |
| 27F 體育活動費 | 300,000 | 278,155 | -21,845 | -7.28 | |
| 28 專業服務費 | 7,152,940 | 6,725,943 | -426,997 | -5.97 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6,908,400 | 6,428,285 | -480,115 | -6.95 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 72,200 | 65,300 | -6,900 | -9.56 | |
| 289 試務甄選費 | 172,340 | 171,610 | -730 | -0.42 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 9,600 | 9,600 | | |
| 28Y 其他 | | 51,148 | 51,148 | | |
| 3 材料及用品費 | 3,986,030 | 5,252,892 | 1,266,862 | 31.78 | |
| 31 使用材料費 | 1,346,490 | 2,135,834 | 789,344 | 58.62 | |
| 315 設備零件 | 1,346,490 | 2,135,834 | 789,344 | 58.62 | 決算數較預算數增加1,266,862元，主要係因：教育部補助高中優質化輔助方案等經費增加所致。 |
| 32 用品消耗 | 2,639,540 | 3,117,058 | 477,518 | 18.09 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,029,744 | 1,088,675 | 58,931 | 5.72 | |
| 322 報章什誌 | 150,600 | 143,962 | -6,638 | -4.41 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 50,000 | 36,000 | -14,000 | -28.00 | |
| 32Y 其他 | 1,409,196 | 1,848,421 | 439,225 | 31.17 | |
| 4 租金、償債與利息 | 116,140 | 114,200 | -1,940 | -1.67 | |
| 41 地租及水租 | 70,000 | 55,600 | -14,400 | -20.57 | |
| 414 場地租金 | 70,000 | 55,600 | -14,400 | -20.57 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 46,140 | 58,600 | 12,460 | 27.00 | |
| 442 車租 | 46,140 | 58,600 | 12,460 | 27.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 664,000 | 1,297,728 | 633,728 | 95.44 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 114,000 | 550,446 | 436,446 | 382.85 | |
| 726 獎助學員生給與 | 114,000 | 550,446 | 436,446 | 382.85 | 決算數較預算數增加633,728元，主要係因：執行鴻琪獎學金等經費增加所致。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 550,000 | 747,282 | 197,282 | 35.87 | |
| 746 獎勵費用 | | 56,900 | 56,900 | | |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|----------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 74Y 其他 | 550,000 | 690,382 | 140,382 | 25.52 | 決算數較預算數減少221,707元，主要係因：國中學生路隊安全導護費、國中游泳池水電清潔維護費等依實際需求覈實支出賸餘所致。。 |
| 9 其他 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 | |
| 91 其他支出 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 | |
| 91Y 其他 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 31,700,831 | 31,522,211 | -178,620 | -0.56 | 決算數較預算數減少146,214元，主要係因：依實際需求覈實支出賸餘所致。。 |
| 1 用人費用 | 29,892,926 | 29,831,516 | -61,410 | -0.21 | |
| 11 正式員額薪資 | 19,716,000 | 18,672,572 | -1,043,428 | -5.29 | |
| 113 職員薪金 | 17,556,000 | 16,549,471 | -1,006,529 | -5.73 | |
| 114 工員工資 | 2,160,000 | 2,123,101 | -36,899 | -1.71 | |
| 13 超時工作報酬 | 900,230 | 761,333 | -138,897 | -15.43 | |
| 131 加班費 | 900,230 | 761,333 | -138,897 | -15.43 | |
| 15 獎金 | 4,786,500 | 4,802,239 | 15,739 | 0.33 | |
| 151 考績獎金 | 2,322,000 | 2,320,983 | -1,017 | -0.04 | |
| 152 年終獎金 | 2,464,500 | 2,481,256 | 16,756 | 0.68 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,650,528 | 2,962,979 | 1,312,451 | 79.52 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,542,528 | 1,431,366 | -111,162 | -7.21 | |
| 162 工員退休及離職金 | 108,000 | 1,531,613 | 1,423,613 | 1,318.16 | |
| 18 福利費 | 2,839,668 | 2,632,393 | -207,275 | -7.30 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,842,948 | 1,798,442 | -44,506 | -2.41 | |
| 187 員工通勤交通費 | 468,720 | 320,240 | -148,480 | -31.68 | |
| 18Y 其他福利費 | 528,000 | 513,711 | -14,289 | -2.71 | |
| 2 服務費用 | 1,146,000 | 1,175,004 | 29,004 | 2.53 | |
| 27 一般服務費 | 386,000 | 415,004 | 29,004 | 7.51 | |
| 279 外包費 | 320,000 | 356,400 | 36,400 | 11.38 | |
| 27F 體育活動費 | 66,000 | 58,604 | -7,396 | -11.21 | |
| 28 專業服務費 | 580,000 | 580,000 | | | |
| 28Y 其他 | 580,000 | 580,000 | | | |
| 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 | 659,905 | 513,691 | -146,214 | -22.16 | |
| 32 用品消耗 | 659,905 | 513,691 | -146,214 | -22.16 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 659,905 | 513,691 | -146,214 | -22.16 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000 | 2,000 | | | |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------------------|------------|------------|-----------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 18,194,050 | 23,018,833 | 4,824,783 | 26.52 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 18,194,050 | 23,018,833 | 4,824,783 | 26.52 | |
| 51 購置固定資產 | 4,423,810 | 6,030,696 | 1,606,886 | 36.32 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,732,500 | 4,241,362 | 1,508,862 | 55.22 | 決算數較預算數增加1,508,862元，主要係因：1.採購設備結餘款30,615元。2.年度中獲教育部補助優質化經費購置教學設備1,789,477元。3. e化學習試辦計畫平板電腦預算數250,000元，因執行單價低於1萬元，移列設備零件計245,875元。。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 592,760 | 515,530 | -77,230 | -13.03 | 決算數較預算數減少77,230元，主要係因：採購設備結餘款。。 |
| 516 購置什項設備 | 1,098,550 | 1,273,804 | 175,254 | 15.95 | 決算數較預算數增加175,254元，主要係因：1.採購設備結餘款89,440元。2.年度中獲教育部補助優質化經費購置教學設備70,000元。3. 年度中因應教學之緊急需要，以課業輔導費及其他準備金購置教學設備320,694元4. 監視攝影機預算數126,000元，因執行單價低於1萬元，移列設備零件計95,756元。。 |
| 52 購置無形資產 | 94,000 | 251,565 | 157,565 | 167.62 | |
| 521 購置電腦軟體 | 94,000 | 251,565 | 157,565 | 167.62 | 決算數較預算數增加157,565元，主要係因：106學年度高中優質化輔助方案購入英聽模擬測驗系統乙式157,976元併決算辦理。。 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 13,676,240 | 16,736,572 | 3,060,332 | 22.38 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 13,676,240 | 16,736,572 | 3,060,332 | 22.38 | 工程管理費預算數253,432元；決算數108,550元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)；決算數較預算數增加3,060,332元，主要係因：1.各項工程結餘款424,753元。2.統籌工程款-教學大樓一棟結構補強工程費2,945,246元、其他準備金-K書中心1樓設備及維護539,839元等併決算辦理。。 |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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 | 91,139,804 | 8,581,051 | 2,997,024 | 96,723,831 |
| 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 | 56,049,745 | 5,740,289 | 1,621,764 | 60,168,270 |
| 交通及運輸設備 | 3,908,070 | 594,675 | 832,282 | 3,670,463 |
| 什項設備 | 27,302,486 | 1,994,522 | 542,978 | 28,754,030 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 2,024,033 | 251,565 | | 2,275,598 |
| 權利 | | | | |

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.機械及設備：(1)應付代收款購置1,323,005元、(2)機關移撥入55,922元、(3)實物受贈120,000元(松山慈惠堂)。
- 2.交通及運輸設備：應付代收款購置79,145元。
- 3.什項設備：應付代收款購置720,718元。

二、各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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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 | | 2,732,500 | 1,815,800 | | 4,548,300 | 4,241,362 | -306,938 | |
| 交通及運輸設備 | | 592,760 | | | 592,760 | 515,530 | -77,230 | |
| 什項設備 | | 1,098,550 | 432,821 | | 1,531,371 | 1,273,804 | -257,567 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 4,423,810 | 2,248,621 | | 6,672,431 | 6,030,696 | -641,735 | |

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。

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|------------------------------|-----------|
| 合 計 | | 2,248,621 |
| 購置機械及設備 | 106.7.27府教工字第10637235200號 | 1,155,000 |
| 購置機械及設備 | 106.9.30府教工字第10639717800號 | 660,800 |
| 購置什項設備 | 106.10.24府授主事預字第10631373800號 | 85,221 |
| 購置什項設備 | 106.3.1府教工字第10631822800號 | 55,000 |
| 購置什項設備 | 106.3.27府授主事預字第10630396300號 | 200,000 |
| 購置什項設備 | 106.5.4府授主事預字第10630575200號 | 77,600 |
| 購置什項設備 | 106.9.30府教工字第10639717800號 | 15,000 |

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|-------|-------|---------|--------|
| 合 計 | 183 | 181 | -2 | |
| 一般行政管理計畫 | 33 | 31 | -2 | |
| 正式職員 | 27 | 27 | 0 | |
| 正式工員 | 6 | 4 | -2 | 工友退職2人 |
| 高中及高職教育計畫 | 150 | 150 | 0 | |
| 正式職員 | 150 | 150 | 0 | |

填表說明：

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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 | 110,052,000 | | 1,801,471 | | 24,502,500 | 64,939,005 | | 15,835,318 | | 217,130,294 | 9,016,480 | 226,146,774 |
| 職員 | 110,052,000 | | 1,801,471 | | 24,502,500 | 63,742,130 | | 15,835,318 | | 215,933,419 | 9,016,480 | 224,949,899 |
| 工具 | | | | | | 1,196,875 | | | | 1,196,875 | | 1,196,875 |
| 一般行政管理計畫 | 19,716,000 | | 900,230 | | 4,786,500 | 1,650,528 | | 2,839,668 | | 29,892,926 | | 29,892,926 |
| 職員 | 17,556,000 | | 804,230 | | 4,156,500 | 1,542,528 | | 2,403,288 | | 26,462,546 | | 26,462,546 |
| 工具 | 2,160,000 | | 96,000 | | 630,000 | 108,000 | | 436,380 | | 3,430,380 | | 3,430,380 |
| 合 計 | 129,768,000 | | 2,701,701 | | 29,289,000 | 66,589,533 | | 18,674,986 | | 247,023,220 | 9,016,480 | 256,039,700 |

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，106年度預算編列183人，計13,068,000元，執行結果決算156人，計13,714,447元。
2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列183人，計16,221,000元，執行結果決算194人，計16,763,332元。

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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 |
| 109,821,918 | | 1,488,587 | | 25,675,540 | 65,956,900 | | 15,737,947 | | 218,680,892 | 7,538,388 | 226,219,280 |
| 109,821,918 | | 1,488,587 | | 25,675,540 | 64,760,025 | | 15,737,947 | | 217,484,017 | 7,538,388 | 225,022,405 |
| | | | | | 1,196,875 | | | | 1,196,875 | | 1,196,875 |
| 18,672,572 | | 761,333 | | 4,802,239 | 2,962,979 | | 2,632,393 | | 29,831,516 | | 29,831,516 |
| 16,549,471 | | 602,180 | | 4,118,937 | 1,431,366 | | 2,232,928 | | 24,934,882 | | 24,934,882 |
| 2,123,101 | | 159,153 | | 683,302 | 1,531,613 | | 399,465 | | 4,896,634 | | 4,896,634 |
| 128,494,490 | | 2,249,920 | | 30,477,779 | 68,919,879 | | 18,370,340 | | 248,512,408 | 7,538,388 | 256,050,796 |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 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 | | | 245,498,684 | | 246,375,434 | | 876,750 | 0.36 | |
| 高中及高職教 育計畫 | | | 245,498,684 | | 246,375,434 | | 876,750 | 0.36 | |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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 | 256,039,700 | 256,050,796 | 11,096 | 0.00 |
| 11 正式員額薪資 | 129,768,000 | 128,494,490 | -1,273,510 | -0.98 |
| 113 職員薪金 | 127,608,000 | 126,371,389 | -1,236,611 | -0.97 |
| 114 工員工資 | 2,160,000 | 2,123,101 | -36,899 | -1.71 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 9,016,480 | 7,538,388 | -1,478,092 | -16.39 |
| 124 兼職人員酬金 | 9,016,480 | 7,538,388 | -1,478,092 | -16.39 |
| 13 超時工作報酬 | 2,701,701 | 2,249,920 | -451,781 | -16.72 |
| 131 加班費 | 2,396,821 | 1,991,704 | -405,117 | -16.90 |
| 132 值班費 | 120,000 | 110,000 | -10,000 | -8.33 |
| 133 誤餐費 | 184,880 | 148,216 | -36,664 | -19.83 |
| 15 獎金 | 29,289,000 | 30,477,779 | 1,188,779 | 4.06 |
| 151 考績獎金 | 13,068,000 | 13,714,447 | 646,447 | 4.95 |
| 152 年終獎金 | 16,221,000 | 16,763,332 | 542,332 | 3.34 |
| 16 退休及卹償金 | 66,589,533 | 68,919,879 | 2,330,346 | 3.50 |
| 161 職員退休及離職金 | 65,020,776 | 66,191,391 | 1,170,615 | 1.80 |
| 162 工員退休及離職金 | 1,304,875 | 2,728,488 | 1,423,613 | 109.10 |
| 164 卹償金 | 263,882 | 0 | -263,882 | -100.00 |
| 18 福利費 | 18,674,986 | 18,370,340 | -304,646 | -1.63 |
| 181 分擔員工保險費 | 11,637,276 | 13,496,384 | 1,859,108 | 15.98 |
| 183 傷病醫藥費 | 442,500 | 314,696 | -127,804 | -28.88 |
| 187 員工通勤交通費 | 2,026,080 | 1,635,452 | -390,628 | -19.28 |
| 18Y 其他福利費 | 4,569,130 | 2,923,808 | -1,645,322 | -36.01 |
| 2 服務費用 | 15,122,783 | 14,279,088 | -843,695 | -5.58 |
| 21 水電費 | 2,618,107 | 2,545,149 | -72,958 | -2.79 |
| 212 工作場所電費 | 2,222,107 | 2,017,748 | -204,359 | -9.20 |
| 214 工作場所水費 | 396,000 | 527,401 | 131,401 | 33.18 |
| 22 郵電費 | 674,056 | 339,588 | -334,468 | -49.62 |
| 221 郵費 | 38,199 | 48,910 | 10,711 | 28.04 |
| 222 電話費 | 293,641 | 209,090 | -84,551 | -28.79 |
| 224 數據通信費 | 342,216 | 81,588 | -260,628 | -76.16 |
| 23 旅運費 | 239,900 | 121,593 | -118,307 | -49.32 |
| 231 國內旅費 | 195,300 | 102,256 | -93,044 | -47.64 |
| 236 貨物運費 | 13,100 | 4,800 | -8,300 | -63.36 |
| 23Y 其他旅運費 | 31,500 | 14,537 | -16,963 | -53.85 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 530,202 | 467,536 | -62,666 | -11.82 |
| 241 印刷及裝訂費 | 530,202 | 467,536 | -62,666 | -11.82 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,336,282 | 2,583,934 | 247,652 | 10.60 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,244,380 | 1,492,298 | 247,918 | 19.92 |
| 255 機械及設備修護費 | 319,470 | 176,060 | -143,410 | -44.89 |
| 257 什項設備修護費 | 772,432 | 915,576 | 143,144 | 18.53 |
| 27 一般服務費 | 811,296 | 735,345 | -75,951 | -9.36 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 55,296 | 42,186 | -13,110 | -23.71 |
| 279 外包費 | 390,000 | 356,400 | -33,600 | -8.62 |
| 27F 體育活動費 | 366,000 | 336,759 | -29,241 | -7.99 |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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 | 7,732,940 | 7,305,943 | -426,997 | -5.52 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6,908,400 | 6,428,285 | -480,115 | -6.95 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 72,200 | 65,300 | -6,900 | -9.56 |
| 289 試務甄選費 | 172,340 | 171,610 | -730 | -0.42 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 9,600 | 9,600 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 580,000 | 631,148 | 51,148 | 8.82 |
| 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 | 4,645,935 | 5,766,583 | 1,120,648 | 24.12 |
| 31 使用材料費 | 1,346,490 | 2,135,834 | 789,344 | 58.62 |
| 315 設備零件 | 1,346,490 | 2,135,834 | 789,344 | 58.62 |
| 32 用品消耗 | 3,299,445 | 3,630,749 | 331,304 | 10.04 |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,689,649 | 1,602,366 | -87,283 | -5.17 |
| 322 報章什誌 | 150,600 | 143,962 | -6,638 | -4.41 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 50,000 | 36,000 | -14,000 | -28.00 |
| 32Y 其他 | 1,409,196 | 1,848,421 | 439,225 | 31.17 |
| 4 租金、償債與利息 | 116,140 | 114,200 | -1,940 | -1.67 |
| 41 地租及水租 | 70,000 | 55,600 | -14,400 | -20.57 |
| 414 場地租金 | 70,000 | 55,600 | -14,400 | -20.57 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 46,140 | 58,600 | 12,460 | 27.00 |
| 442 車租 | 46,140 | 58,600 | 12,460 | 27.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 18,194,050 | 23,018,833 | 4,824,783 | 26.52 |
| 51 購置固定資產 | 4,423,810 | 6,030,696 | 1,606,886 | 36.32 |
| 514 購置機械及設備 | 2,732,500 | 4,241,362 | 1,508,862 | 55.22 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 592,760 | 515,530 | -77,230 | -13.03 |
| 516 購置什項設備 | 1,098,550 | 1,273,804 | 175,254 | 15.95 |
| 52 購置無形資產 | 94,000 | 251,565 | 157,565 | 167.62 |
| 521 購置電腦軟體 | 94,000 | 251,565 | 157,565 | 167.62 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 13,676,240 | 16,736,572 | 3,060,332 | 22.38 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 13,676,240 | 16,736,572 | 3,060,332 | 22.38 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 666,000 | 1,299,728 | 633,728 | 95.15 |
| 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 | 114,000 | 550,446 | 436,446 | 382.85 |
| 726 獎助學員生給與 | 114,000 | 550,446 | 436,446 | 382.85 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 550,000 | 747,282 | 197,282 | 35.87 |
| 746 獎勵費用 | 0 | 56,900 | 56,900 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 550,000 | 690,382 | 140,382 | 25.52 |
| 9 其他 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 |
| 91 其他支出 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 |
| 91Y 其他 | 608,957 | 387,250 | -221,707 | -36.41 |
| 合 計 | 295,393,565 | 300,916,478 | 5,522,913 | 1.87 |

臺北市立大直高級中學
地方教育發展基金
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106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 | 5,231,658,263 | 5,229,382,665 | -2,275,598 | |
| 代管資產-土地改良物 | 740,000 | 740,000 | | |
| 代管資產-土地 | 5,032,764,712 | 5,032,764,712 | | |
| 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 | 60,168,270 | 60,168,270 | | |
| 交通及運輸設備 | 3,670,463 | 3,670,463 | | |
| 什項設備 | 28,754,030 | 28,754,030 | | |
| 電腦軟體 | 2,275,598 | | -2,275,598 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。 |