

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-臺北市立景美女子高級中學（4-0501055）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳敏芬



機關長官

黃贊瑾



臺北市地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 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	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32	頁
(附財產分類統計表).....		
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－臺北市立景美女子高級中學
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	386,295,395	379,086,776	7,208,619	1.90
基金用途	378,122,674	378,806,392	- 683,718	- 0.18
賸餘(短絀-)	8,172,721	280,384	7,892,337	
餘絀情形：				
基金餘額	36,670,919	28,498,198	8,172,721	28.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,521,861	- 11,790,384	13,312,245	

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－臺北市立景美女子高級中學

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317,074,228元，決算數 319,674,127元。

105學年第2學期，預定招收61班，實計招收61班，預計學生人數2,158人，實際學生人數2,154人。

106學年第1學期，預定招收61班，實計招收61班，預計學生人數2,186人，實際學生人數2,187人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，

充實各科教材，提高教學效能；教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動

、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學

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 35,780,622元，決算數 33,436,719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 21,941,113元(不含以前年度保留數5,628,575元及奉准先行辦理數2,779,941元)，決算數 25,011,828元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數386,295,395元，較預算數373,785,371元，增加12,510,024元，計增3.35 %。

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897,464元，較預算數836,000元，增加61,464元，計增7.35 %。

主要係因：教師甄選報名費等收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數77,130元，較預算數55,000元，增加22,130元，計增40.24 %。

主要係因：財產報廢處分收入覈實收入。

3.其他財產收入：決算數2,840,969元，較預算數2,967,483元，減少126,514元，計減4.26 %。

主要係因：學生住宿費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數327,928,595元，較預算數327,226,528元，增加702,067元，計增0.21 %。

主要係因：

(1)教育局補助106年度改善校園無障礙環境經費442,267元。

(2)教育局補助106年補助公立學校辦理敬師活動經費109,800元。

(3)教育局補助臺北市各級公立學校增設飲水機經費150,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數16,232,611元，較預算數11,787,840元，增加4,444,771元，計增37.71%。

主要係因：

(1)高中職免學費補助人數較預期少致收入減少131,040元。

(2)教育部補助教官值班費收入較預期增加91,200元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 106年度

- (3)教育部補助105學年度第1學期學生學習扶助計畫56,990元。
 - (4)教育部補助105學年度第2學期高中優質化補助方案經常門經費(RA6224)715,466元。
 - (5)教育部補助105學年度第2學期高中優質化補助方案資本門經費(RA6225)713,800元。
 - (6)教育部補助105學年度第2學期高中適性學習社區教育資源均質化經常門經費(RA6247)249,958元。
 - (7)教育部補助105學年度第2學期高中適性學習社區教育資源均質化資本門經費(RA6248)247,610元。
 - (8)教育部補助105學年度第2學期學生學習扶助計畫經費(RA6257)140,400元。
 - (9)教育部補助106學年度第1學期學生學習扶助計畫(RA6258)91,630元。
 - (10)教育部補助106學年度第1學期我國高中生與大專院校外籍生交流計畫經費(RA6C45)19,775元。
 - (11)教育部補助106學年度第1學期第二外語教育經費(RA6244)176,926元。
 - (12)教育部補助106學年度第1學期高級中學適性學習社區教育資源均質化經常門(RA6151)179,630元。
 - (13)教育部補助106學年度第1學期高級中學適性學習社區教育資源均質化資本門(RA6152)174,000元。
 - (14)教育部補助106學年度第1學期高中優質化補助方案經常門經費(RA6205)539,609元。
 - (15)教育部補助本市新設106年8-12月高中職專業輔導人員經費(RA6301)285,376元。
 - (16)教育部補助106學年度中小學科學教育經費(RA6218)2,240元。
 - (17)教育部補助106年度高中辦理國際教育旅行經費(RA6C21)141,250元。
 - (18)教育部補助106年度高級中等以下學校推動國際教育計畫(RA6C25)209,135元。
 - (19)教育部補助106年度健康上網幸福學習試辦學校經費(RA6A01)57,116元。
 - (20)教育部補助106學年度第1學期高中優質化補助方案資本門經費(RA6206)466,900元。
 - (21)教育部補助106年友善校園學生事務與輔導工作經費(RA6214)16,800元。
- 6.學雜費收入：決算數33,322,915元，較預算數30,707,320元，增加2,615,595元，計增8.52%。
- 主要係因：
- (1)學雜費收入較預期增加1,354,217元。
 - (2)學生學習輔導及重修費收入較預期增加1,261,378元。
- 7.受贈收入：決算數4,343,321元，較預算數8,000元，增加4,335,321元，計增54,191.51%。
- 主要係因：捐助晨曦等各項捐款較預期增加4,335,321元。
- 8.雜項收入：決算數652,390元，較預算數197,200元，增加455,190元，計增230.83%。
- (1)廠商等違約金較預期增加497,224元。
 - (2)補辦數位學生證及學生到校刷卡簡訊費收入較預期少72,919元。
 - (3)代收代辦結餘款存入市庫6,708元。
 - (4)無人認領現金9,025元。
 - (5)工程臨時水電費8,780元。
 - (6)收到以前年度收入4,872元。
 - (7)以前年度未執行費用1,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數378,122,674元，較預算數374,795,963元，增加3,326,711元，計增0.89 %。

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319,674,127元，較預算數317,074,228元，增加2,599,899元，計增0.82 %。
- 2.一般行政管理計畫：決算數33,436,719元，較預算數35,780,622元，減少2,343,903元，計減6.55 %。
- 3.建築及設備計畫：決算數25,011,828元，較預算數21,941,113元，增加3,070,715元，計增14%。

主要係因：

- (1)統籌款併入決算辦理：藝能館與勵學樓地下室防漏及修復工程2,645,217元、改善校園無障礙環境工程441,580元。
- (2)補辦預算奉准先行執行數：購置機械及設備894,800元、購置交通及運輸設備451,800元、購置什項設備1,300,702元。
- (3)專科教室環境改善工程空氣清淨機2台單價未達1萬元轉列設備零件18,600元。
- (4)本年度採購案結餘款：購置機械及設備90,726元、購置什項設備23,847元、購置無形資產3,000元、專科教室環境改善等工程1,841,548元。
- (5)106年度辦理保留：綜合大樓暨附設地下停車場新建工程685,663元。

(二)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,172,721元，較預算短絀數1,010,592元，反絀為餘，計相差9,183,313元。

主要係因：

- (1)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程延長預算期程為103-112年，106年度辦理保留685,663元。
- (2)各項捐款收入較預算多4,335,321元、雜項收入較預期增加455,190元。
- (3)各項設備及工程採購案結餘款共計1,959,121元。
- (4)一般行政管理計畫人事費核實支用賸餘2,227,435元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,338,298元。

其他活動之淨現金流出8,816,437元。

本年度現金及約當現金之淨增1,521,861元。

期初現金及約當現金28,334,804元。

期末現金及約當現金29,856,665元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,193,267,738元，包括：

流動資產35,530,148元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金15,160,544元。

其他資產8,142,577,046元。

決算日負債總額為8,156,596,819元，包括：

流動負債7,194,715元。

其他負債8,149,402,104元。

決算日基金餘額為累積餘額36,670,919元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 106 年度

五、固定項目概況：

本年度增加12,572,704元，包括：

機械及設備7,941,360元。

交通及運輸設備466,800元。

什項設備2,817,207元。

購建中固定資產1,314,337元。

電腦軟體33,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數16,481,686元及補辦預算數2,779,941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

臺北市立景美女子高級中學
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	373,785,371	100.00	386,295,395	100.00	12,510,024	3.35	379,086,776	100.00
43 勞務收入	836,000	0.22	897,464	0.23	61,464	7.35	1,018,102	0.27
431服務收入	836,000	0.22	897,464	0.23	61,464	7.35	1,018,102	0.27
45 財產收入	3,022,483	0.81	2,918,099	0.76	-104,384	-3.45	2,960,428	0.78
451財產處分收入	55,000	0.01	77,130	0.02	22,130	40.24	70,420	0.02
45Y其他財產收入	2,967,483	0.79	2,840,969	0.74	-126,514	-4.26	2,890,008	0.76
46 政府撥入收入	339,014,368	90.70	344,161,206	89.09	5,146,838	1.52	332,696,140	87.76
462公庫撥款收入	327,226,528	87.54	327,928,595	84.89	702,067	0.21	320,494,564	84.54
46Y政府其他撥入收入	11,787,840	3.15	16,232,611	4.20	4,444,771	37.71	12,201,576	3.22
4S 教學收入	30,707,320	8.22	33,322,915	8.63	2,615,595	8.52	34,790,563	9.18
4S1學雜費收入	30,707,320	8.22	33,322,915	8.63	2,615,595	8.52	34,790,563	9.18
4Y 其他收入	205,200	0.05	4,995,711	1.29	4,790,511	2,334.56	7,621,543	2.01
4Y0受贈收入	8,000	0.00	4,343,321	1.12	4,335,321	54,191.51	7,310,364	1.93
4YY雜項收入	197,200	0.05	652,390	0.17	455,190	230.83	311,179	0.08
5 基金用途	374,795,963	100.00	378,122,674	100.00	3,326,711	0.89	378,806,392	100.00
52 高中及高職教育計畫	317,074,228	84.60	319,674,127	84.54	2,599,899	0.82	318,045,002	83.96
5L 一般行政管理計畫	35,780,622	9.55	33,436,719	8.84	-2,343,903	-6.55	35,085,792	9.26
5M 建築及設備計畫	21,941,113	5.85	25,011,828	6.61	3,070,715	14.00	25,675,598	6.78
購置固定資產	21,905,113	5.84	24,978,828	6.61	3,073,715	14.03	24,968,218	6.59
其他	36,000	0.01	33,000	0.01	-3,000	-8.33	707,380	0.19
本期賸餘 (短絀-)	-1,010,592		8,172,721		9,183,313	-908.71	280,384	
期初基金餘額	16,878,446		28,498,198		11,619,752	68.84	28,217,814	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	15,867,854		36,670,919		20,803,065	131.10	28,498,198	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數5,628,575元及奉准先行辦理數2,779,941元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,314,337元，及奉准先行辦理執行數2,647,302元。

單位：新臺幣元

備註：

臺北市立景美女子高級中學
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—)	-1,010,592	8,172,721	9,183,313	-908.71
812 調整非現金項目		2,165,577	2,165,577	
8123 流動資產淨減(淨增—)		9,802,275	9,802,275	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-7,636,698	-7,636,698	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,010,592	10,338,298	11,348,890	-1,122.99
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		18,640	18,640	
8224 減少準備金		18,640	18,640	
825 增加短期債務及其他負債		107,879	107,879	
8252 增加其他負債		107,879	107,879	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-8,272,344	-8,272,344	
82B4 增加準備金		-8,272,344	-8,272,344	
82C 增加其他資產		-47,902	-47,902	
82C1 增加其他資產		-47,902	-47,902	
82D 減少短期債務及其他負債		-622,710	-622,710	
82D2 減少其他負債		-622,710	-622,710	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-8,816,437	-8,816,437	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,010,592	1,521,861	2,532,453	-250.59
84 期初現金及約當現金	28,785,820	28,334,804	-451,016	-1.57
85 期末現金及約當現金	27,775,228	29,856,665	2,081,437	7.49

臺北市立景美女子高級中學
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	8,193,267,738	100.00	8,560,918,487	100.00	-367,650,749	-4.29
11 流動資產	35,530,148	0.43	43,810,562	0.51	-8,280,414	-18.90
111 現金	29,856,665	0.36	28,334,804	0.33	1,521,861	5.37
1112 銀行存款	29,856,665	0.36	28,334,804	0.33	1,521,861	5.37
1112-1 銀行存款-市庫存款	20,488,654	0.25	11,220,148	0.13	9,268,506	82.61
1112-2 銀行存款-保管款	8,065,614	0.10	15,814,247	0.18	-7,748,633	-49.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,302,397	0.02	1,300,409	0.02	1,988	0.15
113 應收款項	59,300	0.00	8,547,238	0.10	-8,487,938	-99.31
113Y 其他應收款	59,300	0.00	8,547,238	0.10	-8,487,938	-99.31
115 預付款項	5,614,183	0.07	6,928,520	0.08	-1,314,337	-18.97
1154 預付費用	5,614,183	0.07	6,928,520	0.08	-1,314,337	-18.97
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,160,544	0.19	9,519,687	0.11	5,640,857	59.25
124 準備金	15,160,544	0.19	9,519,687	0.11	5,640,857	59.25
1241 退休及離職準備金	3,011,847	0.04	5,624,694	0.07	-2,612,847	-46.45
124Y 其他準備金	12,148,697	0.15	3,894,993	0.05	8,253,704	211.91
124Y-1 其他準備金-獎助學金	5,977,169	0.07	0	0.00	5,977,169	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	5,171,172	0.06	2,875,997	0.03	2,295,175	79.80
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,000,356	0.01	1,018,996	0.01	-18,640	-1.83
13 其他資產	8,142,577,046	99.38	8,507,588,238	99.38	-365,011,192	-4.29
131 什項資產	8,142,577,046	99.38	8,507,588,238	99.38	-365,011,192	-4.29
1315 暫付及待結轉帳項	59,952	0.00	12,050	0.00	47,902	397.53
1316 代管資產	8,142,517,094	99.38	8,507,576,188	99.38	-365,059,094	-4.29
1316-0 代管資產-土地改良物	10,570,475	0.13	10,570,475	0.12	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	8,034,558,716	98.06	8,399,617,810	98.12	-365,059,094	-4.35
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	97,387,903	1.19	97,387,903	1.14	0	0.00
資 產 合 計	8,193,267,738	100.00	8,560,918,487	100.00	-367,650,749	-4.29
2 負 債	8,156,596,819	99.55	8,532,420,289	99.67	-375,823,470	-4.40
21 流動負債	7,194,715	0.09	14,831,413	0.17	-7,636,698	-51.49
212 應付款項	5,963,908	0.07	13,542,315	0.16	-7,578,407	-55.96
2123 應付代收款	5,719,669	0.07	5,480,114	0.06	239,555	4.37
2125 應付費用	168,729	0.00	690,789	0.01	-522,060	-75.57
212Y 其他應付款	75,510	0.00	7,371,412	0.09	-7,295,902	-98.98
213 預收款項	1,230,807	0.02	1,289,098	0.02	-58,291	-4.52
2133 預收收入	1,230,807	0.02	1,289,098	0.02	-58,291	-4.52
22 其他負債	8,149,402,104	99.46	8,517,588,876	99.49	-368,186,772	-4.32

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立景美女子高級中學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
221	什項負債	8,149,402,104	99.46	8,517,588,876	99.49	-368,186,772	-4.32
2211	存入保證金	3,708,294	0.05	4,331,004	0.05	-622,710	-14.38
2213	應付退休及離職金	3,011,847	0.04	5,624,694	0.07	-2,612,847	-46.45
2214	應付代管資產	8,142,517,094	99.38	8,507,576,188	99.38	-365,059,094	-4.29
2215	暫收及待結轉帳項	164,869	0.00	56,990	0.00	107,879	189.29
3	基金餘額	36,670,919	0.45	28,498,198	0.33	8,172,721	28.68
31	基金餘額	36,670,919	0.45	28,498,198	0.33	8,172,721	28.68
311	基金餘額	36,670,919	0.45	28,498,198	0.33	8,172,721	28.68
3111	累積餘額	36,670,919	0.45	28,498,198	0.33	8,172,721	28.68
	負債及基金餘額合計	8,193,267,738	100.00	8,560,918,487	100.00	-367,650,749	-4.29

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立景美女子高級中學
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	373,785,371	386,295,395	12,510,024	3.35	
43 勞務收入	836,000	897,464	61,464	7.35	
431服務收入	836,000	897,464	61,464	7.35	
45 財產收入	3,022,483	2,918,099	-104,384	-3.45	
451財產處分收入	55,000	77,130	22,130	40.24	財產報廢處分收入覈實收入。
45Y其他財產收入	2,967,483	2,840,969	-126,514	-4.26	
46 政府撥入收入	339,014,368	344,161,206	5,146,838	1.52	
462公庫撥款收入	327,226,528	327,928,595	702,067	0.21	教育局補助-106年度改善校園無障礙環境經費442,267元、106年補助公立學校辦理敬師活動經費109,800元、臺北市各級公立學校增設飲水機經費150,000元。

填表說明：

臺北市立景美女子高級中學
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	11,787,840	16,232,611	4,444,771	37.71	1.教育部補助-105(1)學生學習扶助計畫56,990元、106年度高中辦理國際教育旅行經費141,250元、105(2)優質化經費1,429,266元、105(2)均質化經費497,568元、國際教育計畫209,135元、105(2)學生學習扶助計畫140,400元、106年度健康上網幸福學習試辦學校經費57,116元、106學年度中小學科學教育經費2,240元、106年8-12月高中職專業輔導人員經費285,376元、106(1)學生學習扶助計畫91,630元、106(1)大手牽小手-我國高中生與大專院校外籍生交流計畫經費19,775元、106(1)第二外語教育經費176,926元、106(1)均質化353,630元、106(1)優質化經費1,006,509元、106年友善校園經費16,800元。2.105年9月-106年12月校園安全值班費較預期多91,200元、教育部補助高中職免學費收入較預期少131,040元。
4S 教學收入	30,707,320	33,322,915	2,615,595	8.52	
4S1學雜費收入	30,707,320	33,322,915	2,615,595	8.52	
4Y 其他收入	205,200	4,995,711	4,790,511	2,334.56	
4YO受贈收入	8,000	4,343,321	4,335,321	54,191.51	捐助晨曦等各項捐款較預期增加4,335,321元。
4YY雜項收入	197,200	652,390	455,190	230.83	廠商違約金等收入較預期增加455,190元。

填表說明：

臺北市立景美女子高級中學

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	374,795,963	378,122,674	3,326,711	0.89	
52 高中及高職教育計畫	317,074,228	319,674,127	2,599,899	0.82	
1 用人費用	287,597,667	288,378,504	780,837	0.27	
11 正式員額薪資	126,492,000	128,037,721	1,545,721	1.22	
113 職員薪金	126,492,000	128,037,721	1,545,721	1.22	決算數較預算數增加780,837元，主要係因：1.教育部補助專任輔導人員282,775元併入決算辦理。2.教官校園安全值班費較預期多91,200元。3.傷病醫藥費等用人費用核實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	7,444,800	7,015,832	-428,968	-5.76	
121 聘用人員薪金		237,355	237,355		
124 兼職人員酬金	7,444,800	6,778,477	-666,323	-8.95	
13 超時工作報酬	1,922,606	1,793,701	-128,905	-6.70	
131 加班費	1,312,766	1,105,402	-207,364	-15.80	
132 值班費	144,000	235,200	91,200	63.33	
133 誤餐費	465,840	453,099	-12,741	-2.74	
15 獎金	28,602,000	29,900,226	1,298,226	4.54	
151 考績獎金	12,790,500	13,987,401	1,196,901	9.36	
152 年終獎金	15,811,500	15,912,825	101,325	0.64	
16 退休及卹償金	106,095,941	104,909,117	-1,186,824	-1.12	
161 職員退休及離職金	105,979,382	103,507,170	-2,472,212	-2.33	
162 工員退休及離職金		1,285,388	1,285,388		
164 卹償金	116,559	116,559			
18 福利費	17,040,320	16,721,907	-318,413	-1.87	
181 分擔員工保險費	11,463,900	12,431,839	967,939	8.44	
183 傷病醫藥費	570,000	340,180	-229,820	-40.32	
187 員工通勤交通費	1,363,320	1,158,950	-204,370	-14.99	
18Y 其他福利費	3,643,100	2,790,938	-852,162	-23.39	
2 服務費用	22,875,470	22,737,180	-138,290	-0.60	
21 水電費	7,815,464	6,580,019	-1,235,445	-15.81	
212 工作場所電費	5,011,500	4,075,468	-936,032	-18.68	決算數較預算數減少138,290元，主要係因：1.水電及維修等費用核實支用。2.教育部補助國際教育旅行及接受各界捐款支付拔河隊參加歐洲盃及亞洲盃拔河比賽國外旅費共計351,290元併入決算辦理。3.其他準備金及接受各界捐款支付排球隊等參賽交通費71,070元併入決算辦理。
214 工作場所水費	2,000,000	1,756,524	-243,476	-12.17	

臺北市立景美女子高級中學
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	%	
217 氣體費	803,964	748,027	-55,937	-6.96	
22 郵電費	253,500	226,032	-27,468	-10.84	
221 郵費	45,450	46,183	733	1.61	
222 電話費	208,050	179,849	-28,201	-13.55	
23 旅運費	306,700	759,970	453,270	147.79	
231 國內旅費	232,500	269,394	36,894	15.87	
232 國外旅費		351,290	351,290		
236 貨物運費	40,000	28,602	-11,398	-28.50	
23Y 其他旅運費	34,200	110,684	76,484	223.64	
24 印刷裝訂與廣告費	823,970	1,225,481	401,511	48.73	
241 印刷及裝訂費	823,970	1,225,481	401,511	48.73	
25 修理保養及保固費	3,567,600	2,699,731	-867,869	-24.33	
252 一般房屋修護費	1,530,000	1,361,665	-168,335	-11.00	
253 宿舍修護費	525,400	234,981	-290,419	-55.28	
255 機械及設備修護費	612,200	402,846	-209,354	-34.20	
257 什項設備修護費	900,000	700,239	-199,761	-22.20	
26 保險費	4,000	320	-3,680	-92.00	
26Y 其他保險費	4,000	320	-3,680	-92.00	
27 一般服務費	1,835,536	1,418,821	-416,715	-22.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	522,568	525,935	3,367	0.64	
279 外包費	621,398	654,686	33,288	5.36	
27D 計時與計件人員酬金	379,570		-379,570	-100.00	
27F 體育活動費	312,000	238,200	-73,800	-23.65	
28 專業服務費	8,268,700	9,826,806	1,558,106	18.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,951,000	9,296,406	1,345,406	16.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,400	88,600	10,200	13.01	
289 試務甄選費	239,300	307,425	68,125	28.47	
28A 電子計算機軟體服務費		87,975	87,975		
28Y 其他		46,400	46,400		
3 材料及用品費	4,314,641	5,320,645	1,006,004	23.32	
31 使用材料費	1,625,020	1,738,410	113,390	6.98	

臺北市立景美女子高級中學

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	%	
315 設備零件	1,625,020	1,738,410	113,390	6.98	決算數較預算數增 加1,006,004元，主要係因：1.教育部補助辦理併決算-105(1)學習扶助計畫19,040元、105(2)優質化143,968元、105(2)均質化77,158元、105(2)學習扶助計畫10,500元、106(1)優質化252,936元、106(1)均質化71,950元、健康上網計畫14,404元、106年SIEP計畫13,499元。2.接受各界捐款支付拔河隊及排球隊參賽用耗材併決算429,327元。
32 用品消耗	2,689,621	3,582,235	892,614	33.19	
321 辦公（事務）用品	1,008,245	787,005	-221,240	-21.94	
322 報章什誌	117,330	268,208	150,878	128.59	
325 服裝		210,828	210,828		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,405	-9,595	-31.98	
32Y 其他	1,534,046	2,295,789	761,743	49.66	
4 租金、償債與利息	489,450	672,071	182,621	37.31	
44 交通及運輸設備租金	429,450	574,011	144,561	33.66	
442 車租	429,450	574,011	144,561	33.66	決算數較預算數增 加182,621元，主要係因教育部補助辦理併決算：105(2)優質化103,375元、105(2)均質化48,000元、106(1)優質化42,500元、106(1)均質化22,500元。
45 什項設備租金	60,000	98,060	38,060	63.43	
451 什項設備租金	60,000	98,060	38,060	63.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,648,000	1,948,286	300,286	18.22	
72 捐助、補助與獎助	328,000	650,561	322,561	98.34	
726 獎助學員生給與	128,000	550,561	422,561	330.13	決算數較預算數增 加300,286元，主要係因：1.教育部補助辦理併決算：105(2)均質化38,400元、106年國際教育旅行計畫49,750元、106年SIEP計畫136,275元。2.支用其他準備金支付清寒獎助學金併決算100,000元。
72Y 其他	200,000	100,000	-100,000	-50.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,297,725	-22,275	-1.69	
746 獎勵費用		28,800	28,800		
74Y 其他	1,320,000	1,268,925	-51,075	-3.87	

臺北市立景美女子高級中學

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	%	
9 其他	149,000	617,441	468,441	314.39	決算數較預算數增加468,441元，主要係因：1.併入決算辦理事項：105(2)優資化25,581元、105(2)均質化19,200元、106(1)均質化11,520元、106年SIEP計畫1,925元。2.接受各界捐款及支用其他準備金支付拔河隊及排球隊參賽交通費及住宿費等併決算495,165元。3.其他費用核實支用節餘84,950元。
91 其他支出	149,000	617,441	468,441	314.39	
91Y 其他	149,000	617,441	468,441	314.39	
5L 一般行政管理計畫	35,780,622	33,436,719	-2,343,903	-6.55	
1 用人費用	33,892,822	31,665,387	-2,227,435	-6.57	
11 正式員額薪資	22,320,000	20,666,583	-1,653,417	-7.41	
113 職員薪金	19,404,000	18,393,390	-1,010,610	-5.21	
114 工員工資	2,916,000	2,273,193	-642,807	-22.04	
13 超時工作報酬	1,050,666	863,439	-187,227	-17.82	
131 加班費	1,050,666	863,439	-187,227	-17.82	
15 獎金	5,526,500	5,204,916	-321,584	-5.82	
151 考績獎金	2,736,500	2,483,931	-252,569	-9.23	
152 年終獎金	2,790,000	2,720,985	-69,015	-2.47	
16 退休及卹償金	1,839,960	1,920,820	80,860	4.39	
161 職員退休及離職金	1,694,160	1,669,680	-24,480	-1.44	
162 工員退休及離職金	145,800	251,140	105,340	72.25	
18 福利費	3,155,696	3,009,629	-146,067	-4.63	
181 分擔員工保險費	2,094,096	2,084,731	-9,365	-0.45	
187 員工通勤交通費	453,600	322,330	-131,270	-28.94	
18Y 其他福利費	608,000	602,568	-5,432	-0.89	
2 服務費用	1,312,700	1,364,781	52,081	3.97	
27 一般服務費	556,000	310,910	-245,090	-44.08	
279 外包費	480,000	250,510	-229,490	-47.81	
27F 體育活動費	76,000	60,400	-15,600	-20.53	
28 專業服務費	576,700	873,871	297,171	51.53	
28Y 其他	576,700	873,871	297,171	51.53	
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	573,100	404,551	-168,549	-29.41	
32 用品消耗	573,100	404,551	-168,549	-29.41	

臺北市立景美女子高級中學
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	%	
321 辦公（事務）用品	573,100	404,551	-168,549	-29.41	決算數較預算數減少168,549元，主要係因辦公事務用品經費結餘所致。
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			
5M 建築及設備計畫	21,941,113	25,011,828	3,070,715	14.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,941,113	25,011,828	3,070,715	14.00	1.工程管理費預算數100,000元；決算數0元(預算數為法定預算數，不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數減少685,663元，主要係綜合大樓暨附設地下停車場新建工程變更預算期程所致，本案全數辦理保留。
51 購置固定資產	9,193,600	11,022,066	1,828,466	19.89	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000,000	1,314,337	-685,663	-34.28	
514 購置機械及設備	6,155,280	6,959,354	804,074	13.06	
515 購置交通及運輸設備	15,000	466,800	451,800	3,012.00	
516 購置什項設備	1,023,320	2,281,575	1,258,255	122.96	決算數較預算數增加1,258,255元，主要係因：1.奉准先行辦理執行數1,300,702元。2.各項採購案結餘款23,847元。3.單價未達1萬元轉列設備零件18,600元。
52 購置無形資產	36,000	33,000	-3,000	-8.33	決算數較預算數減少3,000元，主要係因電腦軟體採購結餘款3,000元。
521 購置電腦軟體	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,711,513	13,956,762	1,245,249	9.80	1.工程管理費預算數53,333元；決算數87,078元(預算數為法定預算數，不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加2,086,548元，主要係因：統籌款併入決算辦理-藝能館與勵學樓地下室防漏及修復工程2,645,217元、改善校園無障礙環境工程441,580元。3.各項工程結餘款1,000,249元。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,365,000	6,451,548	2,086,548	47.80	

單位：新臺幣元

40501055-20

臺北市立景美女子高級中學
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	217,901,196	12,572,704	7,680,790	222,793,110
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	11,018,087			11,018,087
房屋及建築	97,432,431			97,432,431
機械及設備	65,436,496	7,941,360	5,158,005	68,219,851
交通及運輸設備	3,677,324	466,800	148,500	3,995,624
什項設備	33,975,240	2,817,207	1,958,125	34,834,322
購建中固定資產	4,469,078	1,314,337		5,783,415
電腦軟體	1,892,540	33,000	416,160	1,509,380
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524,018元、(2)機關移撥入457,988元。
- 2.什項設備：(1)應付代收款購置535,632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。

臺北市立景美女子高級中學
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	5,628,575	2,000,000			7,628,575		-7,628,575	6,314,238
機械及設備		6,155,280	993,000		7,148,280	6,959,354	-188,926	
交通及運輸設備		15,000	457,000		472,000	466,800	-5,200	
什項設備		1,023,320	1,329,941		2,353,261	2,281,575	-71,686	
購建中固定資產						1,314,337	1,314,337	
合 計	5,628,575	9,193,600	2,779,941		17,602,116	11,022,066	-6,580,050	6,314,238

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。

臺北市立景美女子高級中學
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		2,779,941
購置機械及設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	187,000
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	458,000
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	318,000
購置機械及設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	30,000
購置交通及運輸設備	106.3.1府教工字第10631822800號	445,000
購置交通及運輸設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	12,000
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	334,550
購置什項設備	106.12.14府教工字第10642589100號	222,000
購置什項設備	106.3.1府教工字第10631822800號	215,000
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	110,000
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	273,391
購置什項設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	25,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	150,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

單位：人

填表說明：

中華民國 106 年度

[illegible]

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點規定核發，106年度預算編列194人，計15,527,000元，執行結果決算173人，計16,471,332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194人，計18,601,500元，執行結果決算205人，計18,633,810元。

單位：新臺幣元

40501055-27

中華民國 106 年度

[illegible]

臺北市立景美女子高級中學
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	321,490,489	320,043,891	-1,446,598	-0.45
11 正式員額薪資	148,812,000	148,704,304	-107,696	-0.07
113 職員薪金	145,896,000	146,431,111	535,111	0.37
114 工員工資	2,916,000	2,273,193	-642,807	-22.04
12 聘僱及兼職人員薪資	7,444,800	7,015,832	-428,968	-5.76
121 聘用人員薪金	0	237,355	237,355	0.00
124 兼職人員酬金	7,444,800	6,778,477	-666,323	-8.95
13 超時工作報酬	2,973,272	2,657,140	-316,132	-10.63
131 加班費	2,363,432	1,968,841	-394,591	-16.70
132 值班費	144,000	235,200	91,200	63.33
133 誤餐費	465,840	453,099	-12,741	-2.74
15 獎金	34,128,500	35,105,142	976,642	2.86
151 考績獎金	15,527,000	16,471,332	944,332	6.08
152 年終獎金	18,601,500	18,633,810	32,310	0.17
16 退休及卹償金	107,935,901	106,829,937	-1,105,964	-1.02
161 職員退休及離職金	107,673,542	105,176,850	-2,496,692	-2.32
162 工員退休及離職金	145,800	1,536,528	1,390,728	953.86
164 卹償金	116,559	116,559	0	0.00
18 福利費	20,196,016	19,731,536	-464,480	-2.30
181 分擔員工保險費	13,557,996	14,516,570	958,574	7.07
183 傷病醫藥費	570,000	340,180	-229,820	-40.32
187 員工通勤交通費	1,816,920	1,481,280	-335,640	-18.47
18Y 其他福利費	4,251,100	3,393,506	-857,594	-20.17
2 服務費用	24,188,170	24,101,961	-86,209	-0.36
21 水電費	7,815,464	6,580,019	-1,235,445	-15.81
212 工作場所電費	5,011,500	4,075,468	-936,032	-18.68
214 工作場所水費	2,000,000	1,756,524	-243,476	-12.17
217 氣體費	803,964	748,027	-55,937	-6.96
22 郵電費	253,500	226,032	-27,468	-10.84
221 郵費	45,450	46,183	733	1.61
222 電話費	208,050	179,849	-28,201	-13.55
23 旅運費	306,700	759,970	453,270	147.79
231 國內旅費	232,500	269,394	36,894	15.87
232 國外旅費	0	351,290	351,290	0.00
236 貨物運費	40,000	28,602	-11,398	-28.50
23Y 其他旅運費	34,200	110,684	76,484	223.64
24 印刷裝訂與廣告費	823,970	1,225,481	401,511	48.73
241 印刷及裝訂費	823,970	1,225,481	401,511	48.73
25 修理保養及保固費	3,567,600	2,699,731	-867,869	-24.33
252 一般房屋修護費	1,530,000	1,361,665	-168,335	-11.00
253 宿舍修護費	525,400	234,981	-290,419	-55.28
255 機械及設備修護費	612,200	402,846	-209,354	-34.20
257 什項設備修護費	900,000	700,239	-199,761	-22.20
26 保險費	4,000	320	-3,680	-92.00

臺北市立景美女子高級中學
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	%
26Y 其他保險費	4,000	320	-3,680	-92.00
27 一般服務費	2,391,536	1,729,731	-661,805	-27.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	522,568	525,935	3,367	0.64
279 外包費	1,101,398	905,196	-196,202	-17.81
27D 計時與計件人員酬金	379,570	0	-379,570	-100.00
27F 體育活動費	388,000	298,600	-89,400	-23.04
28 專業服務費	8,845,400	10,700,677	1,855,277	20.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,951,000	9,296,406	1,345,406	16.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,400	88,600	10,200	13.01
289 試務甄選費	239,300	307,425	68,125	28.47
28A 電子計算機軟體服務費	0	87,975	87,975	0.00
28Y 其他	576,700	920,271	343,571	59.58
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	4,887,741	5,725,196	837,455	17.13
31 使用材料費	1,625,020	1,738,410	113,390	6.98
315 設備零件	1,625,020	1,738,410	113,390	6.98
32 用品消耗	3,262,721	3,986,786	724,065	22.19
321 辦公(事務)用品	1,581,345	1,191,556	-389,789	-24.65
322 報章什誌	117,330	268,208	150,878	128.59
325 服裝	0	210,828	210,828	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,405	-9,595	-31.98
32Y 其他	1,534,046	2,295,789	761,743	49.66
4 租金、償債與利息	489,450	672,071	182,621	37.31
44 交通及運輸設備租金	429,450	574,011	144,561	33.66
442 車租	429,450	574,011	144,561	33.66
45 什項設備租金	60,000	98,060	38,060	63.43
451 什項設備租金	60,000	98,060	38,060	63.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,941,113	25,011,828	3,070,715	14.00
51 購置固定資產	9,193,600	11,022,066	1,828,466	19.89
513 擴充改良房屋建築及設備	2,000,000	1,314,337	-685,663	-34.28
514 購置機械及設備	6,155,280	6,959,354	804,074	13.06
515 購置交通及運輸設備	15,000	466,800	451,800	3,012.00
516 購置什項設備	1,023,320	2,281,575	1,258,255	122.96
52 購置無形資產	36,000	33,000	-3,000	-8.33
521 購置電腦軟體	36,000	33,000	-3,000	-8.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,711,513	13,956,762	1,245,249	9.80
581 遞延修繕房屋建築支出	4,365,000	6,451,548	2,086,548	47.80
582 其他遞延支出	8,346,513	7,505,214	-841,299	-10.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,650,000	1,950,286	300,286	18.20
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

單位：新臺幣元

40501055-31

臺北市立景美女子高級中學
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	8,365,310,204	8,358,017,409	-7,292,795	
代管資產-土地改良物	10,570,475	10,570,475		
代管資產-土地	8,034,558,716	8,034,558,716		
代管資產-房屋及建築設備	97,387,903	97,387,903		
土地改良物	11,018,087	11,018,087		
房屋及建築	97,432,431	97,432,431		
機械及設備	68,219,851	68,219,851		
交通及運輸設備	3,995,624	3,995,624		
什項設備	34,834,322	34,834,322		
購建中固定資產	5,783,415		-5,783,415	景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程5,783,415元待完工後轉入相關科目。
電腦軟體	1,509,380		-1,509,380	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。