

# 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-臺北市立復興高級中學 (4-0501057)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳金定



機關長官 鄭雅芬



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

## 目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 01 頁
乙、總說明	第 03 至 07 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 09 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 19 頁
二、基金用途明細表	第 20 至 24 頁
三、固定項目增減情形表	第 25 頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 27 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 29 頁
二、用人費用彙計表	第 30 至 31 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 32 頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 35 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 36 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－臺北市立復興高級中學  
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	433,279,264	386,835,151	46,444,113	12.01
基金用途	461,035,492	409,702,055	51,333,437	12.53
賸餘(短絀-)	- 27,756,228	- 22,866,904	- 4,889,324	-
餘絀情形：				
基金餘額	37,487,617	65,243,845	- 27,756,228	42.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 29,820,626	- 30,414,554	593,928	-

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－臺北市立復興高級中學

## 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351,640,721元，決算數350,835,439元。

104學年下學期，預定招收73班，實際招收73班，預計學生人數2,500人，實際學生人數2,436人。

105學年上學期，預定招收73班，實際招收73班，預計學生人數2,500人，實際學生人數2,386人。

係新購地理、藝術生活、生物、英文、戲劇、美術、衛生組、藝術組、圖書館等各科(組)教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理學生舞蹈比賽、高中優質化、特殊及資源教學、體育班、音樂班、美術班、舞蹈班、戲劇班、資源班、教師甄選、生命教育、社團活動、輔導活動、法治教育活動、高中冬夏令營、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列39,568,522元，決算數34,098,091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15,217,382元(不含以前年度保留數13,586,571元及奉准先行辦理數49,516,270元)，決算數76,101,962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。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

## 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433,279,264元，較預算數383,004,182元，增加50,275,082元，計增13.13%。

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1,612,424元，較預算數1,023,800元，增加588,624元，計增57.49%。

主要係因：

游泳池水電清潔維護費收入等核實繳庫所致。

2.財產處分收入：決算數6,000元，較預算數40,190元，減少34,190元，計減85.07%。

主要係因：

報廢之財產核實繳庫所致。

3.利息收入：決算數68元，較預算數0元，增加68元。

主要係因：

薪資暫存戶衍生利息所得所致。

4.其他財產收入：決算數1,721,698元，較預算數2,057,790元，減少336,092元，計減16.33%。

主要係因：

學生住宿費核實繳庫所致。

5.公庫撥款收入：決算數379,592,910元，較預算數324,192,048元，增加55,400,862元，計增17.09%。

主要係因：

(局款非統籌款)105年度學生畫廊參展經費22,000元、(局款非統籌款)104學年度台北市國際學校獎認證申請學校經費90,000元、(局款非統籌款)104(2)教師專業發展評鑑經費8,425元、(統籌款)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費50,400元、(局款非統籌款)104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費25,112元、(局款非統籌款)學校熟食部及學生餐聽購買環保不銹鋼餐具補助計畫300,000元、(局款非統籌款)105年度小田園教育計畫90,000元、(局款非統籌款)105年度各級學校體育發展方案群組交流活動16,500元、(局款非統籌款)105年補助中小學藝術才能班設備需求9,024元、(統籌款)男生宿舍圍牆下方擋土牆修復、篤行樓靠外側樓梯間修復、科學館旁鄰房擋土牆修復工程費3,393,988元、105年第1次退休金不敷數858,590元、(局款非統籌款)105年度暑期體育訓練營120,000元、(統籌款)北投區長壽路37號陸橋破損修復及設置安全防護工程99,959元、(局款非統籌款)104(2)學生學習扶助計畫27,820元、(局款非統籌款)與私地主協調辦理北投區開明段1小段232地號持分7分之6土地價購47,073,859元、(統籌款)105年度廊道優質化490,140元、(統籌款)105年度補助所屬學校改善運動設施設備800,000元、(統籌款)105年梅姬颱風風災後復原工程397,225元、核撥105年度人事費不敷數1,500,000元及(局款非統籌款)105(1)學生學習扶助計畫27,820元。

6.政府其他撥入收入：決算數16,710,108元，較預算數16,105,440元，增加604,668元，計增3.75%。

主要係因：

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)104年6至8月48,000元、104年9至10月36,000元及(RA5925)104年11-12月32,000元、105年1至2月36,000元、105年3至4月36,000元、105年5至6月36,000元、105年7至8月35,600元，共計259,600元、(RA4242)104年度全國高級中等學校精進童軍教育發展實施計畫138,500元，移回18,900元、移回(RA4117)103(2)高級中等學校學生學習扶助經費結餘款190,840元、(RA5115)104(2)高中職免學費補助5,915,520元及6,240元，移回6,240元及4,160元、(RA5234)104(2)高級中學第二外語教育經費15,974元、移回(RA4234)104(1)高中第二外語教育經費餘款3,511元及(RA5234)104(2)高中第二外語教育經費餘款3,240元、(RA5244)105(1)高中第二外語教育經費26,460元、(RA5C21)105年度國際教育旅行26,250元、(RA5C25)105年度高級中等以下學校推動國際教育116,600元，移回6,500元、廖鴻綺教師商借至華東台商學校年終工作獎金62,773元、(RA5257)104(2)學生學習扶助計畫111,280元、(RA5205)105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-經常門728,000元，轉列14,018元至暫收款、(RA5206)105學年度高中優質化補助方案(105會計年度)-資本門876,000元，轉列6,500元至暫收款、(RA5258)105(1)學生學習扶助計畫111,280元、(RA5129)105(1)高中職免學費補助5,959,200元、2,508,480元共計8,467,680元，移回16,640元、(RA5249)105學年(105年)高中適性學習社區教育均質化(經常門)118,500元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

7.學雜費收入：決算數33,188,657元，較預算數37,934,736元，減少4,746,079，計減12.51%。

主要係因：

學習輔導費及重修學分費收入較預期減少所致。

8.受贈收入：決算數154,511元，較預算數535,287元，減少380,776元，計減71.13%。

主要係因：

各界捐贈獎助學金及仁愛基金較少所致。

9.雜項收入：決算數292,888元，較預算數1,114,891元，減少822,003元，計減73.73%。

主要係因：

何麗美拍屋遷地強制執行占地補償金撥付國有財產局及退還魏濟榮債權憑證超收金額所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數461,035,492元，較預算數406,426,625元，增加54,608,867元，計增13.44%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數350,835,439元，較預算數351,640,721元，減少805,282元，計減0.23%。

2.一般行政管理計畫：決算數34,098,091元，較預算數39,568,522元，減少5,470,431元，計減13.83%。

主要係因：

用人費用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數76,101,962元，較預算數15,217,382元，增加60,884,580元，計增400.10%。

主要係因：

#### (1)購置固定資產

1.土地差異係與私地主協調辦理北投區開明段1小段232地號持分7分之6土地價購補辦預算47,073,859元執行完畢無賸餘。

2.房屋及建築差異係藝術大樓新建工程以前年度保留數8,648,422元執行1,422,969元尚有7,225,453元未執行，其公共藝術設置計畫書於105年10月31日經第一屆公共藝術審議會審議，修正後通過。第一次甄選事宜，經會議討論，提案皆不符合，一致決議不評分給予廢標，並於105年12月22日重新公告第二次甄選事宜。預計於106年1月3日辦理第二次甄選說明會及106年10月前完成施工、驗收及付款。

3.機械及設備差異係游泳池加溫過濾通風設備改善工程之幫浦設備以前年度保留數30,102元執行完畢無賸餘、校園無障礙電梯工程之電梯設備以前年度保留數1,098,124元執行完畢無賸餘、高中優質化補助方案(上學期)補辦預算713,100元執行710,368元賸餘2,732元、高中職課程與教學領先預算1,274,000元執行1,264,230元其中58,471元轉列設備零件賸餘9,770元、班級設備預算45,200元執行44,652元賸餘548元、學校設備預算307,500元執行306,000元賸餘1,500元、學校設備補辦預算178,500元執行175,500元賸餘3,000元、特殊班設備預算28,000元執行25,800元其中7,800元轉列設備零件賸餘2,200元、資訊設備預算4,796,000元執行4,393,000元電腦周邊設備及零組件403,000元未執行。

4.交通及運輸設備差異係高中職課程與教學領先預算140,000元執行137,672元其中82,525元轉列設備零件賸餘2,328元、班級設備預算56,000元執行55,848元賸餘152元、學校設備補辦預算123,700元執行完畢無賸餘、特殊班設備預算32,000元執行31,914元賸餘86元。

5.什項設備差異係高中優質化補助方案(上學期)補辦預算161,900元執行159,132元其中16,400元轉列設備零件賸餘2,768元、高中職課程與教學領先預算1,011,500元執行834,036元其中123,420元轉列設備零件，四門冷凍冷藏冰箱46,000元及三層六板電烤箱120,000元共計166,000元未執行賸餘11,464元、班級設備預算306,940元執行266,666元其中2,894元轉列設備零件T91步槍40,000元未執行賸餘274元、學校設備補辦預算1,265,211元執行1,027,868元其中36,204元轉列設備零件，冷氣等設備206,200元未執行賸餘31,143元、特殊班設備預算120,000元執行117,172元賸餘2,828元。

6.遞延修繕房屋建築支出差異係勤學樓屋頂防水工程預算1,331,722元執行1,265,348元賸餘66,374元。

7.其他遞延支出差異係游泳池加溫過濾通風設備改善工程1,594,461元、男舍與科學館擋土牆及篤行

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

## 總 說 明

中華民國 105年度

樓樓梯間整修工程3,358,915元、廊道優質化工程482,500元、改善運動設施設備工程721,180元及校園無障礙電梯工程委託技術服務費334,000元併決算、校園無障礙電梯工程以前年度保留數3,809,923元執行3,677,080元贖餘132,843元、跑道及外圍地坪整修工程預算5,582,520元執行5,511,580元贖餘70,940元。

### (三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數27,756,228元，較預算短絀數23,422,443元，增加4,333,785元，計增18.50%。

主要係因：

- 1.學習輔導費及重修學分費收入較預期減少4,410,738元。
- 2.以前年度保留數校園無障礙電梯工程(含電梯設備)及藝術大樓新建工程各已執行4,775,204元及1,422,969元，其中藝術大樓新建工程因公共藝術尚未執行完畢原因辦理保留。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出29,139,334元。  
其他活動之淨現金流出681,292元。  
本年度現金及約當現金之淨減29,820,626元。  
期初現金及約當現金78,992,483元。  
期末現金及約當現金49,171,857元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,477,011,233元，包括：

流動資產53,171,783元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,428,711元。  
其他資產1,415,410,739元。

決算日負債總額為1,439,523,616元，包括：

流動負債16,064,437元。  
其他負債1,423,459,179元。

決算日基金餘額為累積餘額37,487,617元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加61,505,763元，包括：

土地47,185,757元。  
機械及設備8,959,167元。  
交通及運輸設備266,609元。  
什項設備3,455,261元。  
購建中固定資產1,422,969元。  
電腦軟體216,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為49,516,270元，奉准明細表如下：

購置土地：核准文號(105.09.13府授主事預字第10531277000號)，核准金額47,073,859元。  
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80,000元。  
購置機械及設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額16,000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82,500元。  
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府授工字第10540945600號)，核准金額713,100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35,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額88,700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521,400元。  
購置什項設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額135,000元。  
購置什項設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額151,807元。  
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額41,004元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學  
總 說 明

中華民國 105年度

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額56,000元。

購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額360,000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161,900元。

本 頁 空 白

40501057-8

## 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

## 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	383,004,182	100.00	433,279,264	100.00	50,275,082	13.13	386,835,151	100.00
43 勞務收入	1,023,800	0.27	1,612,424	0.37	588,624	57.49	1,230,733	0.32
431 服務收入	1,023,800	0.27	1,612,424	0.37	588,624	57.49	1,230,733	0.32
45 財產收入	2,097,980	0.55	1,727,766	0.40	-370,214	-17.65	1,930,964	0.50
451 財產處分收入	40,190	0.01	6,000	0.00	-34,190	-85.07	3,443	0.00
454 利息收入			68	0.00	68	0.00	68	0.00
45Y 其他財產收入	2,057,790	0.54	1,721,698	0.40	-336,092	-16.33	1,927,453	0.50
46 政府撥入收入	340,297,488	88.85	396,303,018	91.47	56,005,530	16.46	340,059,078	87.91
462 公庫撥款收入	324,192,048	84.64	379,592,910	87.61	55,400,862	17.09	329,746,351	85.24
46Y 政府其他撥入收入	16,105,440	4.21	16,710,108	3.86	604,668	3.75	10,312,727	2.67
4S 教學收入	37,934,736	9.90	33,188,657	7.66	-4,746,079	-12.51	39,067,386	10.10
4S1 學雜費收入	37,934,736	9.90	33,188,657	7.66	-4,746,079	-12.51	39,067,386	10.10
4Y 其他收入	1,650,178	0.43	447,399	0.10	-1,202,779	-72.89	4,546,990	1.18
4Y0 受贈收入	535,287	0.14	154,511	0.04	-380,776	-71.13	144,341	0.04
4YY 雜項收入	1,114,891	0.29	292,888	0.07	-822,003	-73.73	4,402,649	1.14
5 基金用途	406,426,625	100.00	461,035,492	100.00	54,608,867	13.44	409,702,055	100.00
52 高中及高職教育計畫	351,640,721	86.52	350,835,439	76.10	-805,282	-0.23	348,761,953	85.13
5L 一般行政管理計畫	39,568,522	9.74	34,098,091	7.40	-5,470,431	-13.83	33,769,293	8.24
5M 建築及設備計畫	15,217,382	3.74	76,101,962	16.51	60,884,580	400.10	27,170,809	6.63
購置固定資產	15,031,382	3.70	75,915,962	16.47	60,884,580	405.05	27,110,809	6.62
其他	186,000	0.05	186,000	0.04			60,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-23,422,443		-27,756,228		-4,333,785	18.50	-22,866,904	
期初基金餘額	59,204,220		65,243,845		6,039,625	10.20	88,110,749	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	35,781,777		37,487,617		1,705,840	4.77	65,243,845	

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13,586,571元及奉准先行辦理數49,516,270元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數6,228,275元及奉准先行辦理執行數49,270,427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	588,624
454 利息收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	68
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	585,937
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	54,814,925
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	6,023,483
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,594,461
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,896,595

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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—)	-23,422,443	-27,756,228	-4,333,785	18.50
812 調整非現金項目		-1,383,106	-1,383,106	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-2,232,605	-2,232,605	
8124 流動負債淨增(淨減—)		849,499	849,499	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-23,422,443	-29,139,334	-5,716,891	24.41
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		238,325	238,325	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-182	-182	
82C 增加其他資產		-8,481	-8,481	
82D 減少短期債務及其他負債		-910,954	-910,954	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-681,292	-681,292	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-23,422,443	-29,820,626	-6,398,183	27.32
84 期初現金及約當現金	80,500,508	78,992,483	-1,508,025	-1.87
85 期末現金及約當現金	57,078,065	49,171,857	-7,906,208	-13.85



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立復興高級中學

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	1,477,011,233	100.00	1,349,002,948	100.00	128,008,285	9.49
11 流動資產	53,171,783	3.60	80,759,804	5.99	-27,588,021	-34.16
111 現金	49,171,857	3.33	78,992,483	5.86	-29,820,626	-37.75
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	49,171,857	3.33	78,992,483	5.86	-29,820,626	-37.75
1112-1 銀行存款-市庫存款	36,819,078	2.49	68,341,554	5.07	-31,522,476	-46.12
1112-2 銀行存款-保管款	11,400,709	0.77	9,628,274	0.71	1,772,435	18.41
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	952,070	0.06	1,022,655	0.08	-70,585	-6.90
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	2,508,480	0.17	2,800	0.00	2,505,680	89,488.57
113Y 其他應收款	2,508,480	0.17	2,800	0.00	2,505,680	89,488.57
115 預付款項	1,491,446	0.10	1,764,521	0.13	-273,075	-15.48
1154 預付費用	1,491,446	0.10	1,764,521	0.13	-273,075	-15.48
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,428,711	0.57	9,653,689	0.72	-1,224,978	-12.69
124 準備金	8,428,711	0.57	9,653,689	0.72	-1,224,978	-12.69
1241 退休及離職準備金	4,484,076	0.30	5,470,911	0.41	-986,835	-18.04
124Y 其他準備金	3,944,635	0.27	4,182,778	0.31	-238,143	-5.69
124Y-1 其他準備金-獎助學金	115,480	0.01	115,298	0.01	182	0.16
124Y-2 其他準備金-其他	3,331,860	0.23	3,523,012	0.26	-191,152	-5.43
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	497,295	0.03	544,468	0.04	-47,173	-8.66
13 其他資產	1,415,410,739	95.83	1,258,589,455	93.30	156,821,284	12.46
131 什項資產	1,415,410,739	95.83	1,258,589,455	93.30	156,821,284	12.46
1315 暫付及待結轉帳項	526,185	0.04	517,704	0.04	8,481	1.64
1316 代管資產	1,414,884,554	95.79	1,258,071,751	93.26	156,812,803	12.46
1316-0 代管資產-土地改良物	3,759,781	0.25	3,759,781	0.28	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,295,214,519	87.69	1,138,401,716	84.39	156,812,803	13.77
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	115,910,254	7.85	115,910,254	8.59	0	0.00
資 產 合 計	1,477,011,233	100.00	1,349,002,948	100.00	128,008,285	9.49
2 負 債	1,439,523,616	97.46	1,283,759,103	95.16	155,764,513	12.13
21 流動負債	16,064,437	1.09	15,214,938	1.13	849,499	5.58
212 應付款項	16,064,437	1.09	15,214,938	1.13	849,499	5.58
2123 應付代收款	9,657,641	0.65	7,540,103	0.56	2,117,538	28.08
2125 應付費用	6,406,796	0.43	7,674,835	0.57	-1,268,039	-16.52
信託代理與保證資產	1,355,590		信託代理與保證負債		1,355,590	
保證品	1,355,590		應付保證品		1,355,590	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,355,590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)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立復興高級中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 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	%
2129	應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	1,423,459,179	96.37	1,268,544,165	94.04	154,915,014	12.21
221	什項負債	1,423,459,179	96.37	1,268,544,165	94.04	154,915,014	12.21
2211	存入保證金	3,221,323	0.22	3,628,530	0.27	-407,207	-11.22
2213	應付退休及離職金	4,484,076	0.30	5,470,911	0.41	-986,835	-18.04
2214	應付代管資產	1,414,884,554	95.79	1,258,071,751	93.26	156,812,803	12.46
2215	暫收及待結轉帳項	869,226	0.06	1,372,973	0.10	-503,747	-36.69
3	基金餘額	37,487,617	2.54	65,243,845	4.84	-27,756,228	-42.54
31	基金餘額	37,487,617	2.54	65,243,845	4.84	-27,756,228	-42.54
311	基金餘額	37,487,617	2.54	65,243,845	4.84	-27,756,228	-42.54
3111	累積餘額	37,487,617	2.54	65,243,845	4.84	-27,756,228	-42.54
	負債及基金餘額合計	1,477,011,233	100.00	1,349,002,948	100.00	128,008,285	9.49

信託代理與保證資產  
保證品

1,355,590  
1,355,590

信託代理與保證負債  
應付保證品

1,355,590  
1,355,590

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,355,590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)計0元。

本 頁 空 白

40501057-14

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	383,004,182	433,279,264	50,275,082	13.13	
43 勞務收入	1,023,800	1,612,424	588,624	57.49	
431 服務收入	1,023,800	1,612,424	588,624	57.49	決算數較預算數增加588,624元，主要係因游泳池水電清潔維護費收入核實繳庫所致。
45 財產收入	2,097,980	1,727,766	-370,214	-17.65	
451 財產處分收入	40,190	6,000	-34,190	-85.07	決算數較預算數減少34,190元，主要係因報廢之財產核實列帳所致。
454 利息收入		68	68	0.00	決算數較預算數增加68元，主要係因陽信商銀利息收入所致。
45Y 其他財產收入	2,057,790	1,721,698	-336,092	-16.33	決算數較預算數減少336,092元，主要係因學生宿舍費收入、自動提款機使用費收入、暑期游泳池開放收入、合作社房地使用費收入及開放場地租借收入核實繳庫所致。
46 政府撥入收入	340,297,488	396,303,018	56,005,530	16.46	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	324,192,048	379,592,910	55,400,862	17.09	決算數較預算數增加55,400,862元，主要係因(局款非統籌款)105年度學生畫廊參展經費22,000元、(局款非統籌款)104學年度台北市國際學校獎認證申請學校經費90,000元、(局款非統籌款)104(2)教師專業發展評鑑經費8,425元、(統籌款)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費50,400元、(局款非統籌款)104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費25,112元、(局款非統籌款)學校熱食部及學生餐聽購買環保不銹鋼餐具補助計畫300,000元、(局款非統籌款)105年度小田園教育計畫90,000元、(局款非統籌款)105年度各級學校體育發展方案群組交流活動16,500元、(局款非統籌款)105年補助中小學藝術才能班設備需求9,024元、(統籌款)男生宿舍圍牆下方擋土牆修復、篤行樓靠外側樓梯間修復、科學館旁鄰房擋土牆修復工程費3,393,988元、105年第1次退休金不敷數858,590元、(局款非統籌款)105年度暑期體育訓練營120,000元、(統籌款)北投區長壽路37號陸橋破損修復及設置安全防護工程99,959元、(局款非統籌款)104(2)學生學習扶助計畫27,820元、(局款非統籌款)與私地主協調辦理北投區開明段1小段232地號持

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	%	
					分7分之6土地價 購47,073,859元、(統籌 款)105年度廊道優質 化490,140元、(統籌 款)105年度補助所屬學校改 善運動設施設 備800,000元、(統籌 款)105年梅姬颱風風災後復 原工程397,225元、核 撥105年度人事費不敷 數1,500,000元、(局款非統 籌款)105(1)學生學習扶助計 畫27,820元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	16,105,440	16,710,108	604,668	3.75	決算數較預算數增加604,668元，主要係因教育部軍訓教官校園安全值班費(RA4925)104年6月至10月84,000元及(RA5925)104年11月至105年8月175,600元，共計259,600元、(RA4242)104年度全國高級中等學校精進童軍教育發展實施計畫138,500元，移回18,900元、移回(RA4117)103(2)高級中等學校學生學習扶助經費結餘款190,840元、(RA5115)104(2)高中職免學費補助5,915,520元及6,240元，移回6,240元及4,160元、(RA5234)104(2)高級中學第二外語教育經費15,974元、移回(RA4234)104(1)高中第二外語教育經費餘款3,511元及(RA5234)104(2)高中第二外語教育經費餘款3,240元、(RA5244)105(1)高中第二外語教育經費26,460元、(RA5C21)105年度國際教育旅行26,250元、(RA5C25)105年度高級中等以下學校推動國際教育116,600元，移回6,500元、廖鴻綺教師商借至華東台商學校年終工作獎金62,773元、(RA5257)104(2)學生學習扶助計畫111,280元、(RA5205)105學年度高中優質化輔助方案(105會計年度)-經常門728,000元，轉列14,018元

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	37,934,736	33,188,657	-4,746,079	-12.51	至暫收款、(RA5206)105學年度高中優質化輔助方案(105會計年度)-資本門876,000元，轉列6,500元至暫收款、(RA5258)105(1)學生學習扶助計畫111,280元、(RA5129)105(1)高中職免學費補助5,959,200元、2,508,480元共計8,467,680元，移回16,640元、(RA5249)105學年(105年)高中適性學習社區教育均質化(經常門)118,500元。 決算數較預算數減少4,746,079元，主要係因學習輔導費及重修學分費收入較預期減少所致。
4S1 學雜費收入	37,934,736	33,188,657	-4,746,079	-12.51	
4Y 其他收入	1,650,178	447,399	-1,202,779	-72.89	決算數較預算數減少380,776元，主要係因各界捐贈獎助學金及仁愛基金較預期減少所致。
4YO 受贈收入	535,287	154,511	-380,776	-71.13	
4YY 雜項收入	1,114,891	292,888	-822,003	-73.73	決算數較預算數減少822,003元，主要係因何麗美拍屋還地強制執行占地補償金撥付國有財產局及退還魏濟榮債權憑證超收金額所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	406,426,625	461,035,492	54,608,867	13.44	
52 高中及高職教育計畫	351,640,721	350,835,439	-805,282	-0.23	
1 用人費用	311,522,800	317,748,771	6,225,971	2.00	
11 正式員額薪資	141,408,000	145,233,554	3,825,554	2.71	
113 職員薪金	141,408,000	145,233,554	3,825,554	2.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,560,800	10,509,130	-1,051,670	-9.10	
124 兼職人員酬金	11,560,800	10,509,130	-1,051,670	-9.10	
13 超時工作報酬	2,548,686	1,979,511	-569,175	-22.33	
131 加班費	2,201,086	1,542,022	-659,064	-29.94	
133 誤餐費	347,600	437,489	89,889	25.86	
15 獎金	33,023,000	31,668,307	-1,354,693	-4.10	
151 考績獎金	15,347,000	13,746,350	-1,600,650	-10.43	
152 年終獎金	17,676,000	17,921,957	245,957	1.39	
16 退休及卹償金	103,724,416	106,781,898	3,057,482	2.95	
161 職員退休及離職金	103,724,416	105,946,818	2,222,402	2.14	
162 工員退休及離職金		835,080	835,080		
18 福利費	19,257,898	21,576,371	2,318,473	12.04	
181 分擔員工保險費	12,638,088	15,365,709	2,727,621	21.58	
183 傷病醫藥費	841,000	275,782	-565,218	-67.21	
187 員工通勤交通費	1,302,840	1,426,648	123,808	9.50	
18Y 其他福利費	4,475,970	4,508,232	32,262	0.72	
2 服務費用	30,026,555	25,573,332	-4,453,223	-14.83	
21 水電費	8,808,965	5,603,659	-3,205,306	-36.39	
212 工作場所電費	7,431,399	4,195,957	-3,235,442	-43.54	決算數較預算數減少4,453,223元，主要係因：工作場所電費、課業輔導及重修學分之講課鐘點費較預期減少所致。
214 工作場所水費	671,966	1,047,502	375,536	55.89	
217 氣體費	705,600	360,200	-345,400	-48.95	
22 郵電費	468,450	395,705	-72,745	-15.53	
221 郵費	108,450	110,019	1,569	1.45	
222 電話費	360,000	285,686	-74,314	-20.64	
23 旅運費	297,070	720,360	423,290	142.49	
231 國內旅費	186,000	209,066	23,066	12.40	
232 國外旅費		388,540	388,540		
236 貨物運費	82,000	76,442	-5,558	-6.78	
23Y 其他旅運費	29,070	46,312	17,242	59.31	
24 印刷裝訂與廣告費	669,350	645,453	-23,897	-3.57	
241 印刷及裝訂費	669,350	645,453	-23,897	-3.57	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	%	
25 修理保養及保固費	2,546,600	3,769,753	1,223,153	48.03	
252 一般房屋修護費	400,000	463,576	63,576	15.89	
253 宿舍修護費	100,000	427,372	327,372	327.37	
255 機械及設備修護費	580,600	129,589	-451,011	-77.68	
257 什項設備修護費	1,466,000	2,749,216	1,283,216	87.53	
26 保險費	1,360		-1,360	-100.00	
26Y 其他保險費	1,360		-1,360	-100.00	
27 一般服務費	843,020	789,702	-53,318	-6.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,000	54,576	-17,424	-24.20	
279 外包費	391,020	373,000	-18,020	-4.61	
27F 體育活動費	380,000	362,126	-17,874	-4.70	
28 專業服務費	16,391,740	13,648,700	-2,743,040	-16.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,610,800	13,156,697	-2,454,103	-15.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	69,720	-70,280	-50.20	
289 試務甄選費	456,540	235,310	-221,230	-48.46	
28A 電子計算機軟體服務費	100,800	3,600	-97,200	-96.43	
28Y 其他	83,600	183,373	99,773	119.35	
3 材料及用品費	6,390,368	4,668,201	-1,722,167	-26.95	
31 使用材料費	3,317,080	2,035,415	-1,281,665	-38.64	
315 設備零件	3,317,080	2,035,415	-1,281,665	-38.64	決算數較預算數減少1,722,167元，主要係因：購置設備1萬元以上補辦預算所致。
32 用品消耗	3,073,288	2,632,786	-440,502	-14.33	
321 辦公(事務)用品	135,048	22,523	-112,525	-83.32	
322 報章什誌	140,000	89,764	-50,236	-35.88	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	283,906	83,906	41.95	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	61,000	44,779	-16,221	-26.59	
32Y 其他	2,532,240	2,191,814	-340,426	-13.44	
4 租金、償債與利息	204,000	258,015	54,015	26.48	
44 交通及運輸設備租金	144,000	189,390	45,390	31.52	
441 船租		5,100	5,100		決算數較預算數增加54,015元，主要係因：執行高中優質化補助方案(上學期)計畫及小田園教育體驗學習計畫所致。
442 車租	144,000	184,290	40,290	27.98	
45 什項設備租金	60,000	68,625	8,625	14.38	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	%	
451 什項設備租金	60,000	68,625	8,625	14.38	
6 稅捐及規費(強制費)	11,700		-11,700	-100.00	
66 規費	11,700		-11,700	-100.00	
661 行政規費與強制費	11,700		-11,700	-100.00	決算數較預算數減少11,700元，主要係因：執行高中職課程與教學領先計畫無二代健保保費情事發生所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,906,257	1,383,019	-523,238	-27.45	
72 捐助、補助與獎助	1,026,257	638,804	-387,453	-37.75	
726 獎助學員生給與	1,016,257	638,804	-377,453	-37.14	決算數較預算數減少523,238元，主要係因：各界捐款獎助學金較預期減少所致。
72Y 其他	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,000	744,215	-135,785	-15.43	
74Y 其他	880,000	744,215	-135,785	-15.43	
8 短絀與賠償給付	165,973	169,097	3,124	1.88	
82 賠償給付	165,973	169,097	3,124	1.88	
821 一般賠償	165,973	169,097	3,124	1.88	
9 其他	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75	
91 其他支出	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75	
91Y 其他	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75	決算數較預算數減少378,064元，主要係因：執行高中職課程與教學領先計畫場地佈置、茶水、校外教學參訪等較預期減少所致。
5L 一般行政管理計畫	39,568,522	34,098,091	-5,470,431	-13.83	
1 用人費用	37,903,002	32,642,596	-5,260,406	-13.88	
11 正式員額薪資	25,068,000	21,651,297	-3,416,703	-13.63	
113 職員薪金	21,804,000	19,161,285	-2,642,715	-12.12	決算數較預算數減少5,260,406元，主要係因：人員調動人事費較預算短支所致。
114 工員工資	3,264,000	2,490,012	-773,988	-23.71	
13 超時工作報酬	1,456,854	831,980	-624,874	-42.89	
131 加班費	1,356,854	737,416	-619,438	-45.65	
133 誤餐費	100,000	94,564	-5,436	-5.44	
15 獎金	6,039,500	5,295,068	-744,432	-12.33	
151 考績獎金	2,906,000	2,586,187	-319,813	-11.01	
152 年終獎金	3,133,500	2,708,881	-424,619	-13.55	
16 退休及卹償金	2,078,256	1,964,993	-113,263	-5.45	
161 職員退休及離職金	1,915,056	1,618,760	-296,296	-15.47	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	%	
162 工員退休及離職金	163,200	346,233	183,033	112.15	
18 福利費	3,260,392	2,899,258	-361,134	-11.08	
181 分擔員工保險費	2,355,792	2,045,796	-309,996	-13.16	
187 員工通勤交通費	264,600	253,125	-11,475	-4.34	
18Y 其他福利費	640,000	600,337	-39,663	-6.20	
2 服務費用	1,057,280	914,926	-142,354	-13.46	
27 一般服務費	560,000	496,916	-63,084	-11.27	
279 外包費	480,000	464,916	-15,084	-3.14	決算數較預算數減少142,354元，主要係因：校園保全費較預算短支所致。
27F 體育活動費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
28 專業服務費	317,280	243,096	-74,184	-23.38	
28Y 其他	317,280	243,096	-74,184	-23.38	
29 公共關係費	180,000	174,914	-5,086	-2.83	
291 公共關係費	180,000	174,914	-5,086	-2.83	
3 材料及用品費	608,240	540,569	-67,671	-11.13	
32 用品消耗	608,240	540,569	-67,671	-11.13	
321 辦公(事務)用品	608,240	540,569	-67,671	-11.13	決算數較預算數減少67,671元，主要係因：統籌業務費實際數較預算數少支所致。
5M 建築及設備計畫	15,217,382	76,101,962	60,884,580	400.10	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,217,382	76,101,962	60,884,580	400.10	
51 購置固定資產	8,117,140	58,970,898	50,853,758	626.50	
511 購置土地		47,073,859	47,073,859		決算數較預算數增加50,853,758元，主要係因：補辦預算與私地主協調辦理北投區開明段1小段232地號持分7分之6土地價購47,073,859元、執行以前年度保留數藝術大樓新建工程1,422,969元及校園無障礙電梯工程之電梯設備1,098,124元。
513 擴充改良房屋建築及設備		1,422,969	1,422,969		
514 購置機械及設備	6,450,700	7,981,505	1,530,805	23.73	
515 購置交通及運輸設備	228,000	266,609	38,609	16.93	
516 購置什項設備	1,438,440	2,225,956	787,516	54.75	
52 購置無形資產	186,000	186,000			
521 購置電腦軟體	186,000	186,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,914,242	16,945,064	10,030,822	145.07	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,331,722	1,265,348	-66,374	-4.98	決算數較預算數增加10,030,822元，主要係因：1. 游泳池加溫過濾通風設備改善工程1,594,461元、男舍與科學館擋土牆暨篤行樓樓梯間整修工程3,358,915元、廊道優質化工程482,500元、改善運動設施設備工程721,180元、校園無障礙電梯工程委託技術服務費334,000元併決算2. 執行以前年度保留數校園無障礙電梯工程3,677,080元3. 本基金105年度工程管理費合計預算數128,272元；決算數105,587元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出	5,582,520	15,679,716	10,097,196	180.87	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

**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	523,736,338	61,505,763	8,552,173	576,689,928
非理財目的之長期投資				
土地		47,185,757		47,185,757
土地改良物	907,365			907,365
房屋及建築				
機械及設備	36,388,041	8,959,167	6,416,960	38,930,248
交通及運輸設備	4,659,400	266,609	593,556	4,332,453
什項設備	32,930,092	3,455,261	1,541,657	34,843,696
購建中固定資產	446,733,614	1,422,969		448,156,583
電腦軟體	2,117,826	216,000		2,333,826
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,552,679元(包括機械及設備累計折舊498,233元、交通及運輸設備累計折舊83,631元、什項設備累計折舊970,815元)及已攤銷費用2,291,887元(包括電腦軟體31,760元、其他遞延費用2,260,127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.土地財產項目增加其他原因有應付代收款購置111,898元。

3.機械設備財產項目增加其他原因有應付代收款購置883,766、機關移撥入93,896元。

4.什項設備財產項目增加其他原因有應付代收款購置68,600元、機關移撥入1,160,705元。

5.電腦軟體財產項目增加其他原因有應付代收款購置30,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學

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			47,073,859		47,073,859	47,073,859		
土地改良物								
房屋及建築	8,648,422				8,648,422		-8,648,422	6,977,570
機械及設備	1,128,226	6,450,700	891,600		8,470,526	7,981,505	-489,021	380,000
交通及運輸設備		228,000	123,700		351,700	266,609	-85,091	
什項設備		1,438,440	1,427,111		2,865,551	2,225,956	-639,595	137,800
購建中固定資產						1,422,969	1,422,969	
合 計	9,776,648	8,117,140	49,516,270		67,410,058	58,970,898	-8,439,160	7,495,370

註：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－臺北市立復興高級中學

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		49,516,270
購置土地	105.09.13府授主事預字第10531277000號	47,073,859
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	80,000
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	16,000
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	82,500
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	713,100
購置交通及運輸設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	35,000
購置交通及運輸設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	88,700
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	521,400
購置什項設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	135,000
購置什項設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	151,807
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	41,004
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	56,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	360,000
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	161,900

本 頁 空 白

40501057-28

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立復興高級中學

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	231	219	-12	
一般行政管理計畫	40	36	-4	
正式職員	31	30	-1	員額未全部進用補滿
正式工員	9	6	-3	員額未全部進用補滿
高中及高職教育計畫	191	183	-8	
正式職員	191	183	-8	員額未全部進用補滿

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學  
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	141,408,000		2,548,686		33,023,000	103,724,416		19,257,898		299,962,000	11,560,800	311,522,800
職員	141,408,000		2,548,686		33,023,000	103,724,416		19,257,898		299,962,000	11,560,800	311,522,800
工員												
一般行政管理計畫	25,068,000		1,456,854		6,039,500	2,078,256		3,260,392		37,903,002		37,903,002
職員	21,804,000		1,311,787		5,087,500	1,915,056		2,671,108		32,789,451		32,789,451
工員	3,264,000		145,067		952,000	163,200		589,284		5,113,551		5,113,551
合 計	166,476,000		4,005,540		39,062,500	105,802,672		22,518,290		337,865,002	11,560,800	349,425,802

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定、工友管理要點第20點及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4、17點規定核發，105年度預算編列231人，計18,253,000元，執行結果決算數184人，計16,332,537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231人，計20,809,500元，執行結果239人，計20,630,838元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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
145,233,554		1,979,511		31,668,307	106,781,898		21,576,371		307,239,641	10,509,130	317,748,771
145,233,554		1,937,404		31,668,307	105,946,818		21,454,371		306,240,454	10,509,130	316,749,584
		42,107			835,080		122,000		999,187		999,187
21,651,297		831,980		5,295,068	1,964,993		2,899,258		32,642,596		32,642,596
19,161,285		748,140		4,323,055	1,618,760		2,453,133		28,304,373		28,304,373
2,490,012		83,840		972,013	346,233		446,125		4,338,223		4,338,223
166,884,851		2,811,491		36,963,375	108,746,891		24,475,629		339,882,237	10,509,130	350,391,367

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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			351,640,721		350,835,439		-805,282	-0.23	
高中及高職教 育計畫			351,640,721		350,835,439		-805,282	-0.23	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

## 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	349,425,802	350,391,367	965,565	0.28
11 正式員額薪資	166,476,000	166,884,851	408,851	0.25
113 職員薪金	163,212,000	164,394,839	1,182,839	0.72
114 工員工資	3,264,000	2,490,012	-773,988	-23.71
12 聘僱及兼職人員薪資	11,560,800	10,509,130	-1,051,670	-9.10
124 兼職人員酬金	11,560,800	10,509,130	-1,051,670	-9.10
13 超時工作報酬	4,005,540	2,811,491	-1,194,049	-29.81
131 加班費	3,557,940	2,279,438	-1,278,502	-35.93
133 誤餐費	447,600	532,053	84,453	18.87
15 獎金	39,062,500	36,963,375	-2,099,125	-5.37
151 考績獎金	18,253,000	16,332,537	-1,920,463	-10.52
152 年終獎金	20,809,500	20,630,838	-178,662	-0.86
16 退休及卹償金	105,802,672	108,746,891	2,944,219	2.78
161 職員退休及離職金	105,639,472	107,565,578	1,926,106	1.82
162 工員退休及離職金	163,200	1,181,313	1,018,113	623.84
18 福利費	22,518,290	24,475,629	1,957,339	8.69
181 分擔員工保險費	14,993,880	17,411,505	2,417,625	16.12
183 傷病醫藥費	841,000	275,782	-565,218	-67.21
187 員工通勤交通費	1,567,440	1,679,773	112,333	7.17
18Y 其他福利費	5,115,970	5,108,569	-7,401	-0.14
2 服務費用	31,083,835	26,488,258	-4,595,577	-14.78
21 水電費	8,808,965	5,603,659	-3,205,306	-36.39
212 工作場所電費	7,431,399	4,195,957	-3,235,442	-43.54
214 工作場所水費	671,966	1,047,502	375,536	55.89
217 氣體費	705,600	360,200	-345,400	-48.95
22 郵電費	468,450	395,705	-72,745	-15.53
221 郵費	108,450	110,019	1,569	1.45
222 電話費	360,000	285,686	-74,314	-20.64
23 旅運費	297,070	720,360	423,290	142.49
231 國內旅費	186,000	209,066	23,066	12.40
232 國外旅費	0	388,540	388,540	0.00
236 貨物運費	82,000	76,442	-5,558	-6.78
23Y 其他旅運費	29,070	46,312	17,242	59.31
24 印刷裝訂與廣告費	669,350	645,453	-23,897	-3.57
241 印刷及裝訂費	669,350	645,453	-23,897	-3.57
25 修理保養及保固費	2,546,600	3,769,753	1,223,153	48.03
252 一般房屋修護費	400,000	463,576	63,576	15.89
253 宿舍修護費	100,000	427,372	327,372	327.37
255 機械及設備修護費	580,600	129,589	-451,011	-77.68
257 什項設備修護費	1,466,000	2,749,216	1,283,216	87.53
26 保險費	1,360	0	-1,360	-100.00
26Y 其他保險費	1,360	0	-1,360	-100.00
27 一般服務費	1,403,020	1,286,618	-116,402	-8.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,000	54,576	-17,424	-24.20



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

## 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	%
279 外包費	871,020	837,916	-33,104	-3.80
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	460,000	394,126	-65,874	-14.32
28 專業服務費	16,709,020	13,891,796	-2,817,224	-16.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,610,800	13,156,697	-2,454,103	-15.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	69,720	-70,280	-50.20
289 試務甄選費	456,540	235,310	-221,230	-48.46
28A 電子計算機軟體服務費	100,800	3,600	-97,200	-96.43
28Y 其他	400,880	426,469	25,589	6.38
29 公共關係費	180,000	174,914	-5,086	-2.83
291 公共關係費	180,000	174,914	-5,086	-2.83
3 材料及用品費	6,998,608	5,208,770	-1,789,838	-25.57
31 使用材料費	3,317,080	2,035,415	-1,281,665	-38.64
315 設備零件	3,317,080	2,035,415	-1,281,665	-38.64
32 用品消耗	3,681,528	3,173,355	-508,173	-13.80
321 辦公(事務)用品	743,288	563,092	-180,196	-24.24
322 報章什誌	140,000	89,764	-50,236	-35.88
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	283,906	83,906	41.95
325 服裝	5,000	0	-5,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	61,000	44,779	-16,221	-26.59
32Y 其他	2,532,240	2,191,814	-340,426	-13.44
4 租金、償債與利息	204,000	258,015	54,015	26.48
44 交通及運輸設備租金	144,000	189,390	45,390	31.52
441 船租	0	5,100	5,100	0.00
442 車租	144,000	184,290	40,290	27.98
45 什項設備租金	60,000	68,625	8,625	14.38
451 什項設備租金	60,000	68,625	8,625	14.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,217,382	76,101,962	60,884,580	400.10
51 購置固定資產	8,117,140	58,970,898	50,853,758	626.50
511 購置土地	0	47,073,859	47,073,859	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	0	1,422,969	1,422,969	0.00
514 購置機械及設備	6,450,700	7,981,505	1,530,805	23.73
515 購置交通及運輸設備	228,000	266,609	38,609	16.93
516 購置什項設備	1,438,440	2,225,956	787,516	54.75
52 購置無形資產	186,000	186,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	186,000	186,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,914,242	16,945,064	10,030,822	145.07
581 遞延修繕房屋建築支出	1,331,722	1,265,348	-66,374	-4.98
582 其他遞延支出	5,582,520	15,679,716	10,097,196	180.87
6 稅捐及規費(強制費)	11,700	0	-11,700	-100.00
66 規費	11,700	0	-11,700	-100.00
661 行政規費與強制費	11,700	0	-11,700	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立復興高級中學

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,906,257	1,383,019	-523,238	-27.45
72 捐助、補助與獎助	1,026,257	638,804	-387,453	-37.75
726 獎助學員生給與	1,016,257	638,804	-377,453	-37.14
72Y 其他	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	880,000	744,215	-135,785	-15.43
74Y 其他	880,000	744,215	-135,785	-15.43
8 短絀與賠償給付	165,973	169,097	3,124	1.88
82 賠償給付	165,973	169,097	3,124	1.88
821 一般賠償	165,973	169,097	3,124	1.88
9 其他	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75
91 其他支出	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75
91Y 其他	1,413,068	1,035,004	-378,064	-26.75
合 計	406,426,625	461,035,492	54,608,867	13.44

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立復興高級中學  
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	1,991,574,482	445,762,758	-1,545,811,724	
代管資產-土地改良物	3,759,781	3,759,781		
代管資產-土地	1,295,214,519	199,893,204	-1,095,321,315	代管國有財產-土地1,095,321,315元。
代管資產-房屋及建築設備	115,910,254	115,910,254		
土地	47,185,757	47,185,757		
土地改良物	907,365	907,365		
機械及設備	38,930,248	38,930,248		
交通及運輸設備	4,332,453	4,332,453		
什項設備	34,843,696	34,843,696		
購建中固定資產	448,156,583		-448,156,583	藝術大樓新建工程448,156,583元購建中，待完工後轉入房屋建築及設備，並列入財產分類統計表。
電腦軟體	2,333,826		-2,333,826	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。