

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學（4-0501051）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳玉燕



機關長官 徐建國



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學
目 次
中華民國 104 年度

| | | |
|-------------------------------|---------|---|
| 甲、財務摘要..... | 第 1 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 3-7 | 頁 |
| 丙、決算主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 9 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 11 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 12-13 | 頁 |
| 丁、決算明細表 | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 15-19 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 20-24 | 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 | 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 30-31 | 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 33-35 | 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－臺北市立建國高級中學
財 務 摘 要
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減(-) | % |
|----------------|-------------|-------------|--------------|------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 591,969,646 | 597,803,336 | - 5,833,690 | 0.98 |
| 基金用途 | 597,333,930 | 588,144,799 | 9,189,131 | 1.56 |
| 賸餘(短絀-) | - 5,364,284 | 9,658,537 | - 15,022,821 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 累積餘額 | 101,110,211 | 106,474,495 | - 5,364,284 | 5.04 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 7,782,425 | 12,176,057 | - 19,958,482 | |

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－臺北市立建國高級中學

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列512,617,801元，決算數505,704,885元。

103學年下學期，預定招收94班，實計招收94班，預計學生人數3,616人，實際學生人數3,595人。

104學年上學期，預定招收94班，實計招收93班，預計學生人數3,525人，實際學生人數3,463人。

係新購體育、資訊、自然、廣播、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；辦理暑期泳訓班、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、教師進修研習及樂儀旗舞隊暨社團聯合展演計畫等指定活動項目，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39,374,570元，決算數38,930,770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40,141,429元(不含以前年度保留數122,000元及奉准先行辦理數5,251,852元)，決算數52,698,275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591,969,646元，較預算數560,698,384元，增加31,271,262元，計增5.58%。

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1,502,676元，較預算數1,962,700元，減少460,024元，計減23.44%。

主要係因：暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費等收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數77,756元，較預算數30,000元，增加47,756元，計增159.19%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預計收入增加所致。

3.利息收入：決算數1,810元，較預算數3,200元，減少1,390元，計減43.44%。

主要係因：員工薪津利息收入較預計減少所致。

4.其他財產收入：決算數701,808元，較預算數688,708元，增加13,100元，計增1.90%。

主要係因：開放學校場地收入較預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數519,035,697元，較預算數490,419,195元，增加28,616,502元，計增5.84%。

主要係因 教育局撥入：

(01) 104年1月特殊教育教師助理員經費 45,340 元。

(02) 104年度領先計畫補助經費 5,000,000 元。

(03) 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費 91,628 元。

(04) 104年度小田園教育體驗學習經費 110,000 元。

(05) 104年2-6月特殊教育教師助理員經費 220,826 元。

(06) 資優中心辦理104年度教育階段資賦優異各項業務經費 860,000 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

總 說 明

中華民國 104 年度

- (07) 自強樓及活動中心結構耐震補強規劃設計費及工管費(統籌款) 698,000 元。
 - (08) 104年度資優教育資源中心辦理業務所需經費(第二期款) 291,600 元。
 - (09) 104(1)臨時特殊教育教師助理員經費 221,948 元。
 - (10) 自強樓耐震補強經費(統籌款) 5,905,171 元。
 - (11) 104年校園改善無障礙坡道經費(統籌款) 552,117 元。
 - (12) 104年校園改善無障礙環境電梯經費(統籌款) 1,200,811 元。
 - (13) 103學年度第2期教師專業發展評鑑 540 元。
 - (14) 104學年度學習共同體及授業研究經費20,000元。
 - (15) 104年度臺北市線上教學影片經費 804,319 元。
 - (16) 104年度臺北市線上教學影片額外經費 91,210 元。
 - (17) 104年度改善運動設施經費(統籌款) 360,000 元。
 - (18) 杜鵑颱風災後復原工程經費(統籌款) 73,210 元。
 - (19) 教學輔導教師設置方案經費 13,500 元。
 - (20) 104年度暑期游泳訓練營免費生費用 20,803 元。
 - (21) 104學年度臺北市國際學校獎ISA認證經費 40,000 元。
 - (22) 104(1)特殊教育相關專業人員到校服務所需之勞健保及勞退經費 210 元。
 - (23) 圖書館空間改造經費(統籌款) 11,995,269 元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數8,080,262元，預算數18,788,640元，減少10,708,378元，計減56.99%。
- 主要係教育部補助：
- (01) 103學年度第一學期第二外語經費 31,875 元(撥入 39,925 元，賸餘款移回 8,050 元)。
 - (02) 推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費 40,000 元。
 - (03) 103學年度聘任專業運動教練獎勵金 100,962 元(撥入 115,000 元，賸餘款移回 14,038 元)。
 - (04) 桃園縣南崁高中補助103(2)高一學費 31,200 元。
 - (05) 104學年度國際教育旅行經費 48,750 元(撥入 78,000 元，賸餘款移回 29,250 元)。
 - (06) 103(2)生命教育研習生命鬥士演講講師交通及鐘點費 3,700 元。
 - (07) 103(2)第二外語經費 83,950 元(撥入 84,000 元，賸餘款移回 50 元)。
 - (08) 103年7-12月及104年1-5月軍訓教官校園安全值班費 217,200 元。
 - (09) 桃園縣南崁高中補助104(1)高一及高二學費 62,400 元。
 - (10) 104(1)第二外語經費 76,020 元(撥入 95,445 元，賸餘款移回 19,425 元)。
 - (11) 104年友善校園工作經費 77,075 元。
 - (12) 104年度本市中小學賣賦優異班藝術才能班購置專業圖書經費 56,250 元。
 - (13) 103學年度第二學期高中職免學費補助經費 2,464,800 元，較原預算數少3,843,840元。
 - (14) 104學年度第一學期高中職免學費補助經費 4,786,080 元，較原預算數少7,693,920元。
- 7.學雜費收入：決算數58,987,316元，較預算數45,937,270元，增加13,050,046元，計增28.41%。
- 主要係因：學雜費收入較預計收入增加所致。
- 8.受贈收入：決算數3,097,790元，較預算數2,503,151元，增加594,639元，計增23.76%。
- 主要係因：外界捐助學生生活助學金及獎學金收入等較預計高所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

總 說 明

中華民國 104 年度

9.雜項收入：決算數484,531元，較預算數365,520元，增加119,011元，計增32.56%。

主要係因：宿舍占用申請強制執行返還不當得利及代收代辦費存入基金專戶等較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數597,333,930元，較預算數592,133,800元，增加5,200,130元，計增0.88%。

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505,704,885元，較預算數512,617,801元，減少6,912,916元，

計減1.35%。主要係因：

(1)用人費用：覈實支用。

(2)服務費用：因應教學所需覈實支應水電費及鐘點和出席費等。

(3)材料及用品費：因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。

(4)租金、償債與利息：覈實支應學生參加各項比賽車租等。

(5)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支應學生助學金及獎學金等各界捐款併入決算辦理。

(6)其他：覈實支應學生參加各項競賽報名費。

2.一般行政管理計畫：決算數38,930,770元，較預算數39,374,570元，減少443,800元，計減1.13%。

主要係因：

(1)用人費用：覈實支用。

(2)服務費用：支應104年駐衛保全服務費等。

(3)材料及用品費：支應校園消毒清潔費等。

3.建築及設備計畫：決算數52,698,275元，較預算數40,141,429元，增加12,556,846元，計增31.28%。

主要係因：

(1)100年至104年節能績效保證專案後續階段第五年(期)節能效益驗證付款1,080,667元、格物樓電力改善工程1,308,734元、自強樓結構耐震補強工程5,852,531元、自強樓無障礙坡道改善工程544,685元及自強樓及活動中心結構耐震補強工程32,000元等補助工程款併入決算辦理。

(2)依據104.02.03 北市教工字第10430272000號函動支其他準備金支應104年正誼、明道、自強、活動中心油漆粉刷工程施工費697,000併入決算辦理。

(3)教育決策支援系統、教育APP及104年領先計畫等軟體經費3,001,635元併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,364,284元，較預算短絀數31,435,416元，減少26,071,132元，計減0.83%。

主要係因：

1.學雜費收入較預計超收13,050,046元所致。

2.正誼樓無障礙電梯增建工程(預算節餘2,880,903元)已於104年07月08日決標，依契約擬於105年3月4日前竣工，契約金額403萬9,500元(含補辦預算1,200,811元係教育局補助款，於104年6月22日奉核)，依預算法第72條辦理保留。

3.自強樓及活動中心結構耐震補強工程及圖書館整修工程等統籌款及於本年度執行付款計12,661,269元，將於105年繼續執行。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學
總 說 明
中華民國 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,231,105元。
其他活動之淨現金流出4,551,320元。
本年度現金及約當現金之淨減7,782,425元。
期初現金及約當現金102,573,645元。
期末現金及約當現金94,791,220元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為20,210,963,891元，包括：
流動資產96,583,399元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金44,025,480元。
其他資產20,070,355,012元。
決算日負債總額為20,109,853,680元，包括：
流動負債30,281,896元。
其他負債20,079,571,784元。
決算日基金餘額為累積餘額101,110,211元。

五、固定項目概況：

本年度增加527,058,348元，包括：
房屋及建築513,470,617元。
機械及設備7,089,694元。
交通及運輸設備95,529元。
什項設備3,296,904元。
購建中固定資產103,969元。
電腦軟體3,001,635元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學
總 說 明
中華民國 104 年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為5,251,852元，奉准明細表如下：

- 擴充改良房屋建築及設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額195,372元。
- 擴充改良房屋建築及設備：核准文號(104.6.22府教工字第10436167800號)，核准金額1,205,304元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額1,022,775元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額344,000元。
- 購置機械及設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額480,238元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額36,000元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額60,000元。
- 購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額703,005元。
- 購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額120,471元。
- 購置什項設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額668,437元。
- 購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額360,000元。
- 購置什項設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額56,250元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 預 算 | | 本 年 度 決 算 數 | | 比 較 增 減 | | 上 年 度 決 算 審 定 數 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-----------------|--------|
| | 金 | % | 金 | % | 金 | % | 金 | % |
| 4 基金來源 | 560,698,384 | 100.00 | 591,969,646 | 100.00 | 31,271,262 | 5.58 | 597,803,336 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 1,962,700 | 0.35 | 1,502,676 | 0.25 | -460,024 | -23.44 | 586,518 | 0.10 |
| 431 服務收入 | 1,962,700 | 0.35 | 1,502,676 | 0.25 | -460,024 | -23.44 | 586,518 | 0.10 |
| 45 財產收入 | 721,908 | 0.13 | 781,374 | 0.13 | 59,466 | 8.24 | 651,116 | 0.11 |
| 451 財產處分收入 | 30,000 | 0.01 | 77,756 | 0.01 | 47,756 | 159.19 | | |
| 454 利息收入 | 3,200 | 0.00 | 1,810 | 0.00 | -1,390 | -43.44 | 1,338 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 688,708 | 0.12 | 701,808 | 0.12 | 13,100 | 1.90 | 649,778 | 0.11 |
| 46 政府撥入收入 | 509,207,835 | 90.82 | 527,115,959 | 89.04 | 17,908,124 | 3.52 | 530,138,265 | 88.68 |
| 462 公庫撥款收入 | 490,419,195 | 87.47 | 519,035,697 | 87.68 | 28,616,502 | 5.84 | 525,978,093 | 87.99 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 18,788,640 | 3.35 | 8,080,262 | 1.36 | -10,708,378 | -56.99 | 4,160,172 | 0.70 |
| 4S 教學收入 | 45,937,270 | 8.19 | 58,987,316 | 9.96 | 13,050,046 | 28.41 | 59,700,544 | 9.99 |
| 4S1 學雜費收入 | 45,937,270 | 8.19 | 58,987,316 | 9.96 | 13,050,046 | 28.41 | 59,700,544 | 9.99 |
| 4Y 其他收入 | 2,868,671 | 0.51 | 3,582,321 | 0.61 | 713,650 | 24.88 | 6,726,893 | 1.13 |
| 4YO 受贈收入 | 2,503,151 | 0.45 | 3,097,790 | 0.52 | 594,639 | 23.76 | 3,691,839 | 0.62 |
| 4YY 雜項收入 | 365,520 | 0.07 | 484,531 | 0.08 | 119,011 | 32.56 | 3,035,054 | 0.51 |
| 5 基金用途 | 592,133,800 | 100.00 | 597,333,930 | 100.00 | 5,200,130 | 0.88 | 588,144,799 | 100.00 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 512,617,801 | 86.57 | 505,704,885 | 84.66 | -6,912,916 | -1.35 | 515,638,829 | 87.67 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 39,374,570 | 6.65 | 38,930,770 | 6.52 | -443,800 | -1.13 | 38,765,676 | 6.59 |
| 5M 建築及設備計畫 | 40,141,429 | 6.78 | 52,698,275 | 8.82 | 12,556,846 | 31.28 | 33,740,294 | 5.74 |
| 購置固定資產 | 40,141,429 | 6.78 | 49,696,640 | 8.32 | 9,555,211 | 23.80 | 33,704,294 | 5.73 |
| 其他 | | | 3,001,635 | 0.50 | 3,001,635 | 0.00 | 36,000 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -31,435,416 | | -5,364,284 | | 26,071,132 | -82.94 | 9,658,537 | |
| 期初基金餘額 | 81,733,241 | | 106,474,495 | | 24,741,254 | 30.27 | 96,815,958 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 50,297,825 | | 101,110,211 | | 50,812,386 | 101.02 | 106,474,495 | |

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122,000元及本年度奉准先行辦理數5,251,852元。

2. 建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數122,000元及奉准先行辦理執行數3,793,472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 |
|--------------|--------------------|------------|
| 451 財產處分收入 | 北市教會字第10531557200號 | 47,756 |
| 45Y 其他財產收入 | 北市教會字第10531557200號 | 13,100 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10437302700號 | 136,968 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10531557200號 | 28,479,534 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10437302700號 | 2,527,875 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 5,552,387 |
| 4S1 學雜費收入 | 北市教會字第10531557200號 | 13,050,046 |
| 4YO 受贈收入 | 北市教會字第10531557200號 | 594,639 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10531557200號 | 119,011 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 北市教會字第10437302700號 | 253,314 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 7,473,566 |
| 5M 建築及設備計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 12,518,252 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金 額 | % |
| 81 業務活動之現金流量 | | | | |
| 811 本期賸餘(短絀一) | -31,435,416 | -5,364,284 | 26,071,132 | -82.94 |
| 812 調整非現金項目 | | 2,133,179 | 2,133,179 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -1,002,979 | -1,002,979 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 3,136,158 | 3,136,158 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -31,435,416 | -3,231,105 | 28,204,311 | -89.72 |
| 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 | | 635,756 | 635,756 | |
| 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 | | -959,238 | -959,238 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -4,227,838 | -4,227,838 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -4,551,320 | -4,551,320 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -31,435,416 | -7,782,425 | 23,652,991 | -75.24 |
| 84 期初現金及約當現金 | 75,314,871 | 102,573,645 | 27,258,774 | 36.19 |
| 85 期末現金及約當現金 | 43,879,455 | 94,791,220 | 50,911,765 | 116.03 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減(-) | |
|----------------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 1 資 產 | 20,210,963,891 | 100.00 | 18,374,285,799 | 100.00 | 1,836,678,092 | 10.00 |
| 11 流動資產 | 96,583,399 | 0.48 | 103,362,845 | 0.56 | -6,779,446 | -6.56 |
| 111 現金 | 94,791,220 | 0.47 | 102,573,645 | 0.56 | -7,782,425 | -7.59 |
| 1111 庫存現金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1112 銀行存款 | 94,791,220 | 0.47 | 102,573,645 | 0.56 | -7,782,425 | -7.59 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 66,418,075 | 0.33 | 64,563,659 | 0.35 | 1,854,416 | 2.87 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 28,363,984 | 0.14 | 37,805,791 | 0.21 | -9,441,807 | -24.97 |
| 1112-3 銀行存款-郵局 | 9,073 | 0.00 | 203,615 | 0.00 | -194,542 | -95.54 |
| 1112-5 銀行存款-定期存款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 88 | 0.00 | 580 | 0.00 | -492 | -84.83 |
| 1112-7 銀行存款-薪津專戶 | 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 | 143,386 | 0.00 | 172,567 | 0.00 | -29,181 | -16.91 |
| 113Y 其他應收款 | 143,386 | 0.00 | 172,567 | 0.00 | -29,181 | -16.91 |
| 115 預付款項 | 1,648,793 | 0.01 | 616,633 | 0.00 | 1,032,160 | 167.39 |
| 1154 預付費用 | 1,648,793 | 0.01 | 616,633 | 0.00 | 1,032,160 | 167.39 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 44,025,480 | 0.22 | 43,479,982 | 0.24 | 545,498 | 1.25 |
| 124 準備金 | 44,025,480 | 0.22 | 43,479,982 | 0.24 | 545,498 | 1.25 |
| 1241 退休及離職準備金 | 1,229,737 | 0.01 | 1,007,721 | 0.01 | 222,016 | 22.03 |
| 124Y 其他準備金 | 42,795,743 | 0.21 | 42,472,261 | 0.23 | 323,482 | 0.76 |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金 | 30,956,457 | 0.15 | 29,997,219 | 0.16 | 959,238 | 3.20 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 3,532,657 | 0.02 | 4,128,215 | 0.02 | -595,558 | -14.43 |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金 | 8,306,629 | 0.04 | 8,346,827 | 0.05 | -40,198 | -0.48 |
| 13 其他資產 | 20,070,355,012 | 99.30 | 18,227,442,972 | 99.20 | 1,842,912,040 | 10.11 |
| 131 什項資產 | 20,070,355,012 | 99.30 | 18,227,442,972 | 99.20 | 1,842,912,040 | 10.11 |
| 1311 存出保證金 | 50,000 | 0.00 | 50,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 20,070,305,012 | 99.30 | 18,227,392,972 | 99.20 | 1,842,912,040 | 10.11 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 732,048 | 0.00 | 732,048 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 19,842,082,621 | 98.17 | 17,999,170,581 | 97.96 | 1,842,912,040 | 10.24 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 227,490,343 | 1.13 | 227,490,343 | 1.24 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 20,210,963,891 | 100.00 | 18,374,285,799 | 100.00 | 1,836,678,092 | 10.00 |
| 2 負 債 | 20,109,853,680 | 99.50 | 18,267,811,304 | 99.42 | 1,842,042,376 | 10.08 |
| 21 流動負債 | 30,281,896 | 0.15 | 27,145,738 | 0.15 | 3,136,158 | 11.55 |
| 212 應付款項 | 29,418,802 | 0.15 | 26,164,583 | 0.14 | 3,254,219 | 12.44 |
| 2123 應付代收款 | 20,910,303 | 0.10 | 26,084,583 | 0.14 | -5,174,280 | -19.84 |
| 信託代理與保證資產 | 568,569 | | 信託代理與保證負債 | | 568,569 | |
| 保管品 | 568,569 | | 應付保管品 | | 568,569 | |
| 保證品 | 0 | | 應付保證品 | | 0 | |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有568,569元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有3,394,105元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減(-) | |
|------|-----------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 2125 | 應付費用 | 20,635 | 0.00 | 0 | 0.00 | 20,635 | 0.00 |
| 2129 | 應付工程款 | 8,487,864 | 0.04 | 80,000 | 0.00 | 8,407,864 | 10,509.83 |
| 212Y | 其他應付款 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 213 | 預收款項 | 863,094 | 0.00 | 981,155 | 0.01 | -118,061 | -12.03 |
| 2133 | 預收收入 | 863,094 | 0.00 | 981,155 | 0.01 | -118,061 | -12.03 |
| 22 | 其他負債 | 20,079,571,784 | 99.35 | 18,240,665,566 | 99.27 | 1,838,906,218 | 10.08 |
| 221 | 什項負債 | 20,079,571,784 | 99.35 | 18,240,665,566 | 99.27 | 1,838,906,218 | 10.08 |
| 2211 | 存入保證金 | 8,037,035 | 0.04 | 12,224,948 | 0.07 | -4,187,913 | -34.26 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 1,229,737 | 0.01 | 1,007,721 | 0.01 | 222,016 | 22.03 |
| 2214 | 應付代管資產 | 20,070,305,012 | 99.30 | 18,227,392,972 | 99.20 | 1,842,912,040 | 10.11 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 39,925 | 0.00 | -39,925 | -100.00 |
| 3 | 基金餘額 | 101,110,211 | 0.50 | 106,474,495 | 0.58 | -5,364,284 | -5.04 |
| 31 | 基金餘額 | 101,110,211 | 0.50 | 106,474,495 | 0.58 | -5,364,284 | -5.04 |
| 311 | 基金餘額 | 101,110,211 | 0.50 | 106,474,495 | 0.58 | -5,364,284 | -5.04 |
| 3111 | 累積餘額 | 101,110,211 | 0.50 | 106,474,495 | 0.58 | -5,364,284 | -5.04 |
| | 負債及基金餘額合計 | 20,210,963,891 | 100.00 | 18,374,285,799 | 100.00 | 1,836,678,092 | 10.00 |

信託代理與保證資產

568,569

信託代理與保證負債

568,569

保管品

568,569

應付保管品

568,569

保證品

0

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有568,569元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有3,394,105元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 560,698,384 | 591,969,646 | 31,271,262 | 5.58 | |
| 43 勞務收入 | 1,962,700 | 1,502,676 | -460,024 | -23.44 | |
| 431 服務收入 | 1,962,700 | 1,502,676 | -460,024 | -23.44 | 主要係因暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費等收入較預計減少所致。 |
| 45 財產收入 | 721,908 | 781,374 | 59,466 | 8.24 | |
| 451 財產處分收入 | 30,000 | 77,756 | 47,756 | 159.19 | 主要係因報廢財產殘值收入較預計收入增加所致。 |
| 454 利息收入 | 3,200 | 1,810 | -1,390 | -43.44 | 主要係因員工薪津利息收入較預計減少所致。 |
| 45Y 其他財產收入 | 688,708 | 701,808 | 13,100 | 1.90 | 主要係因開放學校場地收入較預計收入增加所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 509,207,835 | 527,115,959 | 17,908,124 | 3.52 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|------------|------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 462 公庫撥款收入 | 490,419,195 | 519,035,697 | 28,616,502 | 5.84 | 主要係因教育局撥入104年1月特殊教育教師助理員經費45,340元、104年度領先計畫補助經費5,000,000元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費91,628元、104年度小田園教育體驗學習經費110,000元、104年2-6月特殊教育教師助理員經費220,826元、資優中心辦理104年度教育階段資賦優異各項業務經費860,000元、自強樓及活動中心結構耐震補強規劃設計費及工管費(統籌款)698,000元、104年度資優教育資源中心辦理業務所需經費(第二期款)291,600元、104(1)臨時特殊教育教師助理員經費221,948元、自強樓耐震補強經費(統籌款)5,905,171元、104年校園改善無障礙坡道經費(統籌款)552,117元、104年校園改善無障礙環境電梯經費(統籌款)1,200,811元、103學年度第2期教師專業發展評鑑540元、104學年度學習共同體及授業研究經20,000元、104年度臺北市線上教學影片經費804,319元、104年度臺北市線上教學影片額外經費91,210元、104年度改善運動設施經費(統籌款)360,000元、杜鵑颱風災後復原工程經費(統籌款)73,210元、教學輔導教 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|---|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 師設置方案經費13,500元、104年度暑期游泳訓練營免費生費用20,803元、104學年度臺北市國際學校獎ISA認證經費40,000元、104(1)特殊教育相關專業人員到校服務所需之勞健保及勞退經費210元、圖書館空間改造經費(統籌款)11,995,269元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|--------------|------------|------------|-------------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 18,788,640 | 8,080,262 | -10,708,378 | -56.99 | 主要係教育部補助103學年度第一學期第二外語經費31,875元(撥入39,925元, 賸餘款移回8,050元)、推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費40,000元、103學年度聘任專業運動教練獎勵金100,962元(撥入115,000元, 賸餘款移回14,038元)、桃園縣南崁高中補助103(2)高一學費31,200元、104學年度國際教育旅行經費48,750元(撥入78,000元, 賸餘款移回29,250元)、103(2)生命教育研習生命鬥士演講講師交通及鐘點費3,700元、103(2)第二外語經費83,950元(撥入84,000元, 賸餘款移回50元)、103年7-12月及104年1-5月軍訓教官校園安全值班費217,200元、桃園縣南崁高中補助104(1)高一及高二學費62,400元、104(1)第二外語經費76,020元(撥入95,445元, 賸餘款移回19,425元)、104年友善校園工作經費77,075元、104年度本市中小學實賦優異班藝術才能班購置專業圖書經費56,250元、103學年度第二學期高中職免學費補助經費2,464,800元(較原預算數少3,843,84元)、104學年度第一學期高中職免學費補助經費4,786,080元(較原預算數少7,693,920元)。 |
| 4S 教學收入 | 45,937,270 | 58,987,316 | 13,050,046 | 28.41 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 4S1 學雜費收入 | 45,937,270 | 58,987,316 | 13,050,046 | 28.41 | 主要係因學雜費收入較預計收入增加所致。 |
| 4Y 其他收入 | 2,868,671 | 3,582,321 | 713,650 | 24.88 | 主要係因外界捐助學生生活助學金及獎學金收入等較預計高所致。 |
| 4YO 受贈收入 | 2,503,151 | 3,097,790 | 594,639 | 23.76 | |
| 4YY 雜項收入 | 365,520 | 484,531 | 119,011 | 32.56 | 主要係因宿舍占用申請強制執行返還不當得利及代收代辦費存入基金專戶等較預計增加所致。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 592,133,800 | 597,333,930 | 5,200,130 | 0.88 | |
| 52 高中及高職教育計畫 | 512,617,801 | 505,704,885 | -6,912,916 | -1.35 | |
| 1 用人費用 | 473,806,050 | 471,301,566 | -2,504,484 | -0.53 | |
| 11 正式員額薪資 | 184,925,280 | 194,799,041 | 9,873,761 | 5.34 | |
| 113 職員薪金 | 184,925,280 | 194,799,041 | 9,873,761 | 5.34 | 決算數較預算數減少2,504,484元，主要係因用人費覈實支用。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 14,308,800 | 12,252,440 | -2,056,360 | -14.37 | |
| 124 兼職人員酬金 | 14,308,800 | 12,252,440 | -2,056,360 | -14.37 | |
| 13 超時工作報酬 | 3,502,664 | 2,198,584 | -1,304,080 | -37.23 | |
| 131 加班費 | 2,968,984 | 1,297,449 | -1,671,535 | -56.30 | |
| 132 值班費 | | 217,200 | 217,200 | | |
| 133 誤餐費 | 533,680 | 683,935 | 150,255 | 28.15 | |
| 15 獎金 | 52,843,640 | 45,658,742 | -7,184,898 | -13.60 | |
| 151 考績獎金 | 29,727,980 | 21,098,770 | -8,629,210 | -29.03 | |
| 152 年終獎金 | 23,115,660 | 24,559,972 | 1,444,312 | 6.25 | |
| 16 退休及卹償金 | 190,340,520 | 187,889,318 | -2,451,202 | -1.29 | |
| 161 職員退休及離職金 | 190,340,520 | 187,889,318 | -2,451,202 | -1.29 | |
| 18 福利費 | 27,885,146 | 28,503,441 | 618,295 | 2.22 | |
| 181 分擔員工保險費 | 16,304,016 | 18,794,406 | 2,490,390 | 15.27 | |
| 183 傷病醫藥費 | 714,000 | 341,000 | -373,000 | -52.24 | |
| 187 員工通勤交通費 | 3,016,440 | 2,018,076 | -998,364 | -33.10 | |
| 18Y 其他福利費 | 7,850,690 | 7,349,959 | -500,731 | -6.38 | |
| 2 服務費用 | 28,631,115 | 25,050,019 | -3,581,096 | -12.51 | |
| 21 水電費 | 6,303,916 | 7,243,961 | 940,045 | 14.91 | |
| 212 工作場所電費 | 5,214,016 | 6,179,612 | 965,596 | 18.52 | 決算數較預算數減少3,581,096元，主要係因應教學所需覈實支應水電費及鐘點和出席費等。 |
| 214 工作場所水費 | 279,900 | 324,220 | 44,320 | 15.83 | |
| 217 氣體費 | 810,000 | 740,129 | -69,871 | -8.63 | |
| 22 郵電費 | 559,575 | 625,181 | 65,606 | 11.72 | |
| 221 郵費 | 83,375 | 108,289 | 24,914 | 29.88 | |
| 222 電話費 | 476,200 | 516,892 | 40,692 | 8.55 | |
| 23 旅運費 | 1,047,060 | 611,347 | -435,713 | -41.61 | |
| 231 國內旅費 | 643,250 | 372,860 | -270,390 | -42.03 | |
| 232 國外旅費 | | 48,750 | 48,750 | | |
| 236 貨物運費 | 57,000 | 20,400 | -36,600 | -64.21 | |
| 23Y 其他旅運費 | 346,810 | 169,337 | -177,473 | -51.17 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|------------|-----------|------------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,993,500 | 2,194,062 | 200,562 | 10.06 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,993,500 | 2,194,062 | 200,562 | 10.06 | |
| 25 修理保養及保固費 | 3,443,197 | 3,303,551 | -139,646 | -4.06 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,000,000 | 358,915 | -641,085 | -64.11 | |
| 255 機械及設備修護費 | 1,426,831 | 1,205,580 | -221,251 | -15.51 | |
| 257 什項設備修護費 | 1,016,366 | 1,739,056 | 722,690 | 71.11 | |
| 26 保險費 | 21,120 | 6,024 | -15,096 | -71.48 | |
| 26Y 其他保險費 | 21,120 | 6,024 | -15,096 | -71.48 | |
| 27 一般服務費 | 1,481,607 | 1,759,937 | 278,330 | 18.79 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 173,580 | 69,138 | -104,442 | -60.17 | |
| 279 外包費 | 455,484 | 445,410 | -10,074 | -2.21 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 502,853 | 966,881 | 464,028 | 92.28 | |
| 27F 體育活動費 | 349,690 | 278,508 | -71,182 | -20.36 | |
| 28 專業服務費 | 13,781,140 | 9,305,956 | -4,475,184 | -32.47 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 8,574,900 | 8,511,083 | -63,817 | -0.74 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 288 委託考選訓練費 | | 8,000 | 8,000 | | |
| 289 試務甄選費 | 818,240 | 592,103 | -226,137 | -27.64 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 4,362,000 | 111,770 | -4,250,230 | -97.44 | |
| 28Y 其他 | | 57,000 | 57,000 | | |
| 3 材料及用品費 | 7,103,265 | 5,065,604 | -2,037,661 | -28.69 | |
| 31 使用材料費 | 2,460,550 | 1,990,610 | -469,940 | -19.10 | |
| 315 設備零件 | 2,460,550 | 1,990,610 | -469,940 | -19.10 | 決算數較預算數減少2,037,661元，主要係因應教學所需覈實支應教學材料及用品費等。 |
| 32 用品消耗 | 4,642,715 | 3,074,994 | -1,567,721 | -33.77 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,679,945 | 923,095 | -756,850 | -45.05 | |
| 322 報章什誌 | 238,100 | 231,927 | -6,173 | -2.59 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 59,500 | 17,110 | -42,390 | -71.24 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 100,000 | 81,989 | -18,011 | -18.01 | |
| 32Y 其他 | 2,565,170 | 1,820,873 | -744,297 | -29.02 | |
| 4 租金、償債與利息 | 117,600 | 217,640 | 100,040 | 85.07 | |
| 41 地租及水租 | 3,300 | | -3,300 | -100.00 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 414 場地租金 | 3,300 | | -3,300 | -100.00 | 決算數較預算數增加100,040元，主要係因支應學生參加各項比賽車租等併入決算辦理。 |
| 43 機器租金 | 15,000 | 15,000 | | | |
| 432 機械及設備租金 | 15,000 | 15,000 | | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 63,000 | 171,340 | 108,340 | 171.97 | |
| 442 車租 | 63,000 | 171,340 | 108,340 | 171.97 | |
| 45 什項設備租金 | 36,300 | 31,300 | -5,000 | -13.77 | |
| 451 什項設備租金 | 36,300 | 31,300 | -5,000 | -13.77 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,649,161 | 3,613,397 | 964,236 | 36.40 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 1,374,561 | 2,988,777 | 1,614,216 | 117.44 | |
| 726 獎助學員生給與 | 1,374,561 | 2,988,777 | 1,614,216 | 117.44 | 決算數較預算數增加1,614,216元，主要係因支應學生助學金及獎學金等各界捐款併入決算辦理。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,274,600 | 624,620 | -649,980 | -50.99 | |
| 74Y 其他 | 1,274,600 | 624,620 | -649,980 | -50.99 | |
| 8 短絀與賠償給付 | | 123,643 | 123,643 | | |
| 82 賠償給付 | | 123,643 | 123,643 | | |
| 821 一般賠償 | | 123,643 | 123,643 | | 決算數較預算數增加123,643元，主要係因發放104年勞工保險月投保薪資因未納計不休假加班費及加班費賠償金。 |
| 9 其他 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 | |
| 91 其他支出 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 | |
| 91Y 其他 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 | 決算數較預算數增加22,406元，主要係因支應學生參加各項競賽報名費等併入決算辦理。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 39,374,570 | 38,930,770 | -443,800 | -1.13 | |
| 1 用人費用 | 37,337,950 | 37,095,977 | -241,973 | -0.65 | |
| 11 正式員額薪資 | 23,892,000 | 24,784,614 | 892,614 | 3.74 | |
| 113 職員薪金 | 19,896,000 | 20,618,274 | 722,274 | 3.63 | 決算數較預算數減少241,973元，主要係因用人費覈實支用。 |
| 114 工員工資 | 3,996,000 | 4,166,340 | 170,340 | 4.26 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,073,790 | 715,300 | -358,490 | -33.39 | |
| 131 加班費 | 1,073,790 | 715,300 | -358,490 | -33.39 | |
| 15 獎金 | 6,904,000 | 6,049,725 | -854,275 | -12.37 | |
| 151 考績獎金 | 3,917,500 | 2,793,670 | -1,123,830 | -28.69 | |
| 152 年終獎金 | 2,986,500 | 3,256,055 | 269,555 | 9.03 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------|------------|------------|------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 16 退休及卹償金 | 1,959,480 | 1,999,019 | 39,539 | 2.02 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,759,680 | 1,874,059 | 114,379 | 6.50 | |
| 162 工員退休及離職金 | 199,800 | 124,960 | -74,840 | -37.46 | |
| 18 福利費 | 3,508,680 | 3,547,319 | 38,639 | 1.10 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,229,240 | 2,501,365 | 272,125 | 12.21 | |
| 187 員工通勤交通費 | 559,440 | 392,437 | -167,003 | -29.85 | |
| 18Y 其他福利費 | 720,000 | 653,517 | -66,483 | -9.23 | |
| 2 服務費用 | 1,235,660 | 1,444,709 | 209,049 | 16.92 | |
| 27 一般服務費 | 905,660 | 1,058,583 | 152,923 | 16.89 | |
| 279 外包費 | 850,000 | 1,010,183 | 160,183 | 18.85 | 決算數較預算數增 加209,049元，主要係因支應104年 駐衛保全服務費。 |
| 27F 體育活動費 | 55,660 | 48,400 | -7,260 | -13.04 | |
| 28 專業服務費 | 150,000 | 206,144 | 56,144 | 37.43 | |
| 28Y 其他 | 150,000 | 206,144 | 56,144 | 37.43 | |
| 29 公共關係費 | 180,000 | 179,982 | -18 | -0.01 | |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 179,982 | -18 | -0.01 | |
| 3 材料及用品費 | 800,960 | 390,084 | -410,876 | -51.30 | |
| 32 用品消耗 | 800,960 | 390,084 | -410,876 | -51.30 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 800,960 | 390,084 | -410,876 | -51.30 | 決算數較預算數減 少410,876元，主要係因支應夢紅 樓使用管理及清潔維護費和校園 消毒清潔費等。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 40,141,429 | 52,698,275 | 12,556,846 | 31.28 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資 | 40,141,429 | 52,698,275 | 12,556,846 | 31.28 | |
| 51 購置固定資產 | 6,429,900 | 7,435,648 | 1,005,748 | 15.64 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|-----------------------|------------|------------|------------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 2,907,000 | 103,969 | -2,803,031 | -96.42 | 本基金104年度工程管理費合計預算數680,054元；決算數539,278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12,556,846元，主要係因正誼樓無障礙電梯增建工程(預算節餘2,880,903元)已於104年07月08日決標，依契約擬於105年3月4日前竣工，契約金額403萬9,500元(含補辦預算1,200,811元係教育局補助款，於104年6月22日奉核)，依預算法第72條辦理保留。另，依104.4.8北市教資字第10433742300號函核准原編列於教育APP與教育決策資源系統計畫28A電子計算機軟體服務費2,901,835元因執行超過1萬元，改由-521購置電腦軟體執行。自強樓結構耐震補強工程、節能績效保證專案示範推廣計畫及格物樓電力改善工程等統籌款9,516,617元併入決算辦理。圖書館整修工程於本年底核定撥入11,995,269元未及於本年度執行付款，將於105年繼續執行。 |
| 514 購置機械及設備 | 2,939,700 | 4,726,696 | 1,786,996 | 60.79 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 95,529 | 95,529 | | |
| 516 購置什項設備 | 583,200 | 2,509,454 | 1,926,254 | 330.29 | |
| 52 購置無形資產 | | 3,001,635 | 3,001,635 | | |
| 521 購置電腦軟體 | | 3,001,635 | 3,001,635 | | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 33,711,529 | 42,260,992 | 8,549,463 | 25.36 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 33,711,529 | 38,628,906 | 4,917,377 | 14.59 | |
| 582 其他遞延支出 | | 3,632,086 | 3,632,086 | | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 數 | 本 年 度 減 少 數 | 期 末 餘 額 |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 資 產 | 725,245,439 | 527,058,348 | 532,799,603 | 719,504,184 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 7,765,595 | | | 7,765,595 |
| 房屋及建築 | 38,000 | 513,470,617 | | 513,508,617 |
| 機械及設備 | 124,067,864 | 7,089,694 | 15,298,048 | 115,859,510 |
| 交通及運輸設備 | 23,747,566 | 95,529 | 413,050 | 23,430,045 |
| 什項設備 | 52,276,969 | 3,296,904 | 3,617,888 | 51,955,985 |
| 購建中固定資產 | 513,470,617 | 103,969 | 513,470,617 | 103,969 |
| 電腦軟體 | 3,878,828 | 3,001,635 | | 6,880,463 |
| 權利 | | | | |

固定資產

1.92年度以前已提列折舊3,157,628元(包括機械及設備累計折舊2,047,478元、交通及運輸設備累計折舊257,009元及什項設備累計折舊853,141元)及已攤銷費用910,452元(包括電腦軟體17,500元及其他遞延費用892,952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.房屋及建築接受他人贈與金額513,470,617元，係本校新建大樓於104年6月取得房屋權狀，故將以前年度「購建固定資產」科目轉列「房屋建築及設備」。

3.機械及設備接受他人贈與金額2,362,998元，係應付代收款(含受託代辦)2,322,564元及由其他政府機關撥入40,434元。

4.什項設備接受他人贈與金額787,450元。

5.電腦軟體併決算3,001,635元。

6.經管珍貴動產、不動產-房屋建築及設備-中學用房屋1棟7,568.55平方公尺162,902元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|------------|------------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | 2,907,000 | 1,400,676 | -1,198,607 | 3,109,069 | | -3,109,069 | 3,000,607 |
| 機械及設備 | | 2,939,700 | 1,847,013 | 1,198,607 | 5,985,320 | 4,726,696 | -1,258,624 | 1,198,607 |
| 交通及運輸設備 | | | 96,000 | | 96,000 | 95,529 | -471 | |
| 什項設備 | 122,000 | 583,200 | 1,908,163 | | 2,613,363 | 2,509,454 | -103,909 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | 103,969 | 103,969 | |
| 合 計 | 122,000 | 6,429,900 | 5,251,852 | | 11,803,752 | 7,435,648 | -4,368,104 | 4,199,214 |

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－臺北市立建國高級中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|------------------------------|-----------|
| 合 計 | | 5,251,852 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 104.1.21府教工字第10431095600號 | 195,372 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 104.6.22府教工字第10436167800號 | 1,205,304 |
| 購置機械及設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 1,022,775 |
| 購置機械及設備 | 104.06.16府授主事預字第10430738800號 | 344,000 |
| 購置機械及設備 | 104.08.18府授主事預字第10431063400號 | 480,238 |
| 購置交通及運輸設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 36,000 |
| 購置交通及運輸設備 | 104.08.18府授主事預字第10431063400號 | 60,000 |
| 購置什項設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 703,005 |
| 購置什項設備 | 104.06.16府授主事預字第10430738800號 | 120,471 |
| 購置什項設備 | 104.08.18府授主事預字第10431063400號 | 668,437 |
| 購置什項設備 | 104.10.19府教工字第10440687500號 | 360,000 |
| 購置什項設備 | 104.12.25府授教工字第10443392800號 | 56,250 |

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|-------|-------|---------|----------------------------|
| 合 計 | 287 | 278 | -9 | |
| 一般行政管理計畫 | 45 | 45 | 0 | |
| 正式職員 | 34 | 34 | 0 | |
| 正式工員 | 11 | 11 | 0 | |
| 高中及高職教育計畫 | 242 | 233 | -9 | |
| 正式職員 | 242 | 233 | -9 | 未足額進用教官2位，張子瑄教練離職，教師未足額進用。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 | | | | | | | | | | 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 | 184,925,280 | | 3,502,664 | | 52,843,640 | 190,340,520 | | 27,885,146 | | 459,497,250 | 14,308,800 | 473,806,050 |
| 職員 | 184,925,280 | | 3,502,664 | | 52,843,640 | 190,340,520 | | 27,885,146 | | 459,497,250 | 14,308,800 | 473,806,050 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | 23,892,000 | | 1,073,790 | | 6,904,000 | 1,959,480 | | 3,508,680 | | 37,337,950 | | 37,337,950 |
| 職員 | 19,896,000 | | 817,924 | | 5,322,000 | 1,759,680 | | 2,156,232 | | 29,951,836 | | 29,951,836 |
| 工具 | 3,996,000 | | 255,866 | | 1,582,000 | 199,800 | | 1,352,448 | | 7,386,114 | | 7,386,114 |
| 合 計 | 208,817,280 | | 4,576,454 | | 59,747,640 | 192,300,000 | | 31,393,826 | | 496,835,200 | 14,308,800 | 511,144,000 |

註：本表獎金包括以下各項：

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條規定暨銓敘部104年01月28日銓三字第1043934974號函辦理核發，104年度預算編列287人，計33,645,480元，執行結果決算262人，計23,892,440元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年01月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，104年度預算編列287人，計26,102,160元，執行結果決算287人，計27,816,027元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|-------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 194,799,041 | | 2,198,584 | | 45,658,742 | 187,889,318 | | 28,503,441 | | 459,049,126 | 12,252,440 | 471,301,566 |
| 194,799,041 | | 2,198,584 | | 45,658,742 | 187,889,318 | | 28,503,441 | | 459,049,126 | 12,252,440 | 471,301,566 |
| 24,784,614 | | 715,300 | | 6,049,725 | 1,999,019 | | 3,547,319 | | 37,095,977 | | 37,095,977 |
| 20,618,274 | | 487,288 | | 4,519,956 | 1,849,415 | | 2,478,379 | | 29,953,312 | | 29,953,312 |
| 4,166,340 | | 228,012 | | 1,529,769 | 149,604 | | 1,068,940 | | 7,142,665 | | 7,142,665 |
| 219,583,655 | | 2,913,884 | | 51,708,467 | 189,888,337 | | 32,050,760 | | 496,145,103 | 12,252,440 | 508,397,543 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|---------------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|-------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 512,617,801 | | 505,704,885 | | -6,912,916 | -1.35 | |
| 高中及高職教 育計畫 | | | 512,617,801 | | 505,704,885 | | -6,912,916 | -1.35 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 511,144,000 | 508,397,543 | -2,746,457 | -0.54 |
| 11 正式員額薪資 | 208,817,280 | 219,583,655 | 10,766,375 | 5.16 |
| 113 職員薪金 | 204,821,280 | 215,417,315 | 10,596,035 | 5.17 |
| 114 工員工資 | 3,996,000 | 4,166,340 | 170,340 | 4.26 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 14,308,800 | 12,252,440 | -2,056,360 | -14.37 |
| 124 兼職人員酬金 | 14,308,800 | 12,252,440 | -2,056,360 | -14.37 |
| 13 超時工作報酬 | 4,576,454 | 2,913,884 | -1,662,570 | -36.33 |
| 131 加班費 | 4,042,774 | 2,012,749 | -2,030,025 | -50.21 |
| 132 值班費 | 0 | 217,200 | 217,200 | 0.00 |
| 133 誤餐費 | 533,680 | 683,935 | 150,255 | 28.15 |
| 15 獎金 | 59,747,640 | 51,708,467 | -8,039,173 | -13.46 |
| 151 考績獎金 | 33,645,480 | 23,892,440 | -9,753,040 | -28.99 |
| 152 年終獎金 | 26,102,160 | 27,816,027 | 1,713,867 | 6.57 |
| 16 退休及卹償金 | 192,300,000 | 189,888,337 | -2,411,663 | -1.25 |
| 161 職員退休及離職金 | 192,100,200 | 189,763,377 | -2,336,823 | -1.22 |
| 162 工員退休及離職金 | 199,800 | 124,960 | -74,840 | -37.46 |
| 18 福利費 | 31,393,826 | 32,050,760 | 656,934 | 2.09 |
| 181 分擔員工保險費 | 18,533,256 | 21,295,771 | 2,762,515 | 14.91 |
| 183 傷病醫藥費 | 714,000 | 341,000 | -373,000 | -52.24 |
| 187 員工通勤交通費 | 3,575,880 | 2,410,513 | -1,165,367 | -32.59 |
| 18Y 其他福利費 | 8,570,690 | 8,003,476 | -567,214 | -6.62 |
| 2 服務費用 | 29,866,775 | 26,494,728 | -3,372,047 | -11.29 |
| 21 水電費 | 6,303,916 | 7,243,961 | 940,045 | 14.91 |
| 212 工作場所電費 | 5,214,016 | 6,179,612 | 965,596 | 18.52 |
| 214 工作場所水費 | 279,900 | 324,220 | 44,320 | 15.83 |
| 217 氣體費 | 810,000 | 740,129 | -69,871 | -8.63 |
| 22 郵電費 | 559,575 | 625,181 | 65,606 | 11.72 |
| 221 郵費 | 83,375 | 108,289 | 24,914 | 29.88 |
| 222 電話費 | 476,200 | 516,892 | 40,692 | 8.55 |
| 23 旅運費 | 1,047,060 | 611,347 | -435,713 | -41.61 |
| 231 國內旅費 | 643,250 | 372,860 | -270,390 | -42.03 |
| 232 國外旅費 | 0 | 48,750 | 48,750 | 0.00 |
| 236 貨物運費 | 57,000 | 20,400 | -36,600 | -64.21 |
| 23Y 其他旅運費 | 346,810 | 169,337 | -177,473 | -51.17 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,993,500 | 2,194,062 | 200,562 | 10.06 |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,993,500 | 2,194,062 | 200,562 | 10.06 |
| 25 修理保養及保固費 | 3,443,197 | 3,303,551 | -139,646 | -4.06 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,000,000 | 358,915 | -641,085 | -64.11 |
| 255 機械及設備修護費 | 1,426,831 | 1,205,580 | -221,251 | -15.51 |
| 257 什項設備修護費 | 1,016,366 | 1,739,056 | 722,690 | 71.11 |
| 26 保險費 | 21,120 | 6,024 | -15,096 | -71.48 |
| 26Y 其他保險費 | 21,120 | 6,024 | -15,096 | -71.48 |
| 27 一般服務費 | 2,387,267 | 2,818,520 | 431,253 | 18.06 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 173,580 | 69,138 | -104,442 | -60.17 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 279 外包費 | 1,305,484 | 1,455,593 | 150,109 | 11.50 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 502,853 | 966,881 | 464,028 | 92.28 |
| 27F 體育活動費 | 405,350 | 326,908 | -78,442 | -19.35 |
| 28 專業服務費 | 13,931,140 | 9,512,100 | -4,419,040 | -31.72 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 8,574,900 | 8,511,083 | -63,817 | -0.74 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 26,000 | 26,000 | 0 | 0.00 |
| 288 委託考選訓練費 | 0 | 8,000 | 8,000 | 0.00 |
| 289 試務甄選費 | 818,240 | 592,103 | -226,137 | -27.64 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 4,362,000 | 111,770 | -4,250,230 | -97.44 |
| 28Y 其他 | 150,000 | 263,144 | 113,144 | 75.43 |
| 29 公共關係費 | 180,000 | 179,982 | -18 | -0.01 |
| 291 公共關係費 | 180,000 | 179,982 | -18 | -0.01 |
| 3 材料及用品費 | 7,904,225 | 5,455,688 | -2,448,537 | -30.98 |
| 31 使用材料費 | 2,460,550 | 1,990,610 | -469,940 | -19.10 |
| 315 設備零件 | 2,460,550 | 1,990,610 | -469,940 | -19.10 |
| 32 用品消耗 | 5,443,675 | 3,465,078 | -1,978,597 | -36.35 |
| 321 辦公(事務)用品 | 2,480,905 | 1,313,179 | -1,167,726 | -47.07 |
| 322 報章什誌 | 238,100 | 231,927 | -6,173 | -2.59 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 59,500 | 17,110 | -42,390 | -71.24 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 100,000 | 81,989 | -18,011 | -18.01 |
| 32Y 其他 | 2,565,170 | 1,820,873 | -744,297 | -29.02 |
| 4 租金、償債與利息 | 117,600 | 217,640 | 100,040 | 85.07 |
| 41 地租及水租 | 3,300 | 0 | -3,300 | -100.00 |
| 414 場地租金 | 3,300 | 0 | -3,300 | -100.00 |
| 43 機器租金 | 15,000 | 15,000 | 0 | 0.00 |
| 432 機械及設備租金 | 15,000 | 15,000 | 0 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 63,000 | 171,340 | 108,340 | 171.97 |
| 442 車租 | 63,000 | 171,340 | 108,340 | 171.97 |
| 45 什項設備租金 | 36,300 | 31,300 | -5,000 | -13.77 |
| 451 什項設備租金 | 36,300 | 31,300 | -5,000 | -13.77 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 40,141,429 | 52,698,275 | 12,556,846 | 31.28 |
| 51 購置固定資產 | 6,429,900 | 7,435,648 | 1,005,748 | 15.64 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 2,907,000 | 103,969 | -2,803,031 | -96.42 |
| 514 購置機械及設備 | 2,939,700 | 4,726,696 | 1,786,996 | 60.79 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 95,529 | 95,529 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 583,200 | 2,509,454 | 1,926,254 | 330.29 |
| 52 購置無形資產 | 0 | 3,001,635 | 3,001,635 | 0.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 0 | 3,001,635 | 3,001,635 | 0.00 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 33,711,529 | 42,260,992 | 8,549,463 | 25.36 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 33,711,529 | 38,628,906 | 4,917,377 | 14.59 |
| 582 其他遞延支出 | 0 | 3,632,086 | 3,632,086 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,649,161 | 3,613,397 | 964,236 | 36.40 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 72 捐助、補助與獎助 | 1,374,561 | 2,988,777 | 1,614,216 | 117.44 |
| 726 獎助學員生給與 | 1,374,561 | 2,988,777 | 1,614,216 | 117.44 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,274,600 | 624,620 | -649,980 | -50.99 |
| 74Y 其他 | 1,274,600 | 624,620 | -649,980 | -50.99 |
| 8 短絀與賠償給付 | 0 | 123,643 | 123,643 | 0.00 |
| 82 賠償給付 | 0 | 123,643 | 123,643 | 0.00 |
| 821 一般賠償 | 0 | 123,643 | 123,643 | 0.00 |
| 9 其他 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 |
| 91 其他支出 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 |
| 91Y 其他 | 310,610 | 333,016 | 22,406 | 7.21 |
| 合 計 | 592,133,800 | 597,333,930 | 5,200,130 | 0.88 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目 | 固 定 項 目 金 額 | 財 產 分 類 統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|------------------|----------------|----------------------|------------|---|
| 合 計 | 20,789,809,196 | 20,782,824,764 | -6,984,432 | |
| 代管資產-土地改良物 | 732,048 | 732,048 | | |
| 代管資產-土地 | 19,842,082,621 | 19,842,082,621 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 227,490,343 | 227,490,343 | | |
| 土地改良物 | 7,765,595 | 7,765,595 | | |
| 房屋及建築 | 513,508,617 | 513,508,617 | | |
| 機械及設備 | 115,859,510 | 115,859,510 | | |
| 交通及運輸設備 | 23,430,045 | 23,430,045 | | |
| 什項設備 | 51,955,985 | 51,955,985 | | |
| 購建中固定資產 | 103,969 | | -103,969 | 購建中固定資產103,969元主要係因正誼樓無障礙電梯增建工程已於104年07月08日決標，依契約擬於105年3月4日前竣工，契約金額403萬9,500元，依預算法第72條辦理保留，待完工後轉列房屋建築及設備。 |
| 電腦軟體 | 6,880,463 | | -6,880,463 | 電腦軟體6,880,463元主要係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。 |