

4-0501051

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

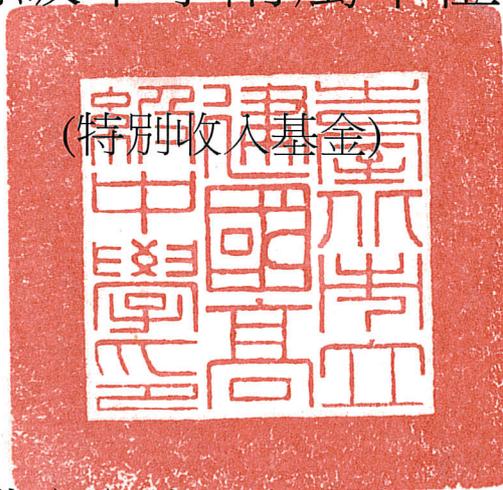
臺北市政府總決算

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附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立建國高級中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、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 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 21 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 23 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25 頁
五、長期債務明細表	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
三、增購及汰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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 至 34 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 35 至 35 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

財 務 摘 要

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	580,697,418	615,220,071	- 34,522,653	- 5.61
基金用途	562,362,394	608,360,627	- 45,998,233	- 7.56
賸餘(短絀-)	18,335,024	6,859,444	11,475,580	167.30
餘絀情形：				
基金餘額	90,145,212	71,810,188	18,335,024	25.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,933,426	- 2,096,279	17,029,705	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立建國高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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513,486,000元，決算數512,757,428元。

107學年下學期，預定招收90班，實際招收90班，預計學生人數3,240人，實際學生人數3,210人。

108學年上學期，預定招收90班，實際招收90班，預計學生人數3,195人，實際學生人數3,100人。

係新購體育、自然、家政、資訊、特教、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44,104,000元，決算數37,877,385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7,909,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,278,000元)，決算數11,727,581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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	60%	學生參與日、韓、德、美、星等國相關交流活動計1,016人；第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程計1,123人，總計2139人占全校學生數3,100人，比率為69%，達原訂目標值之115%。

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580,697,418元，較預算數562,462,000元，增加18,235,418元，計增3.24%。

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1,168,784元，較預算數1,577,000元，減少408,216元，計減25.89%。

主要係因：暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。

2. 財產處分收入：決算數7,505元，較預算數30,000元，減少22,495元，計減74.98%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。

3. 利息收入：決算數111元，較預算數1,000元，減少889元，計減88.90%。

主要係因：保管金等專戶利息收入較預計減少所致。

4. 其他財產收入：決算數1,147,213元，較預算數1,135,000元，增加12,213元，計增1.08%。

主要係因：開放學校場地收入較預計收入增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建國高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

5. 公庫撥款收入：決算數498,414,955元，較預算數496,472,000元，增加1,942,955元，計增0.39%。

主要係因教育局撥入：

- (1) 樹木保護計畫及褐根病檢測及防治費用(統籌款)997,750元。
- (2) 108年度高中專科教室環境升級3.0計畫-音樂教室(統籌款)723,275元。
- (3) 新店區宿舍環境清潔消毒經費(統籌款)35,000元。
- (4) 泉州街寧波西街宿舍地上物拆除鑽心試驗費(統籌款)50,000元。
- (5) 108照明設備汰換經費(局款非統籌)136,930元。

6. 政府其他撥入收入：決算數10,855,008元，較預算數0元，增加10,855,008元。

主要係因教育部等補助：

- (1) 107學年度精進高中課程與教學計畫經費2,562,465元。
- (2) 107學年度十二年國教基本教育課程綱要前導學校經費657,609元。
- (3) 107學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(資本門)207,720元。
- (4) 107學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(經常門)341,560元。
- (5) 107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費753,492元。
- (6) 107學年高中第二外語教育153,660元。
- (7) 數學與音樂學科中心研究教師服務學校經費80,850元。
- (8) 107學年度(108年)高中優質化輔助方案經費(經常門)849,784元。
- (9) 107學年度(108年)高中優質化輔助方案經費(資本門)621,000元。
- (10) 108年度高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫327,856元。
- (11) 107年推動中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
- (12) 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費76,000元。
- (13) 108學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費422,400元。
- (14) 108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費89,400元。
- (15) 強化數位教學及應用課程研推實施計畫部款(經常門)391,000元。
- (16) 臺北市108年度公私立高中職生活輔導組長實務工作研討會經費17,000元。
- (17) 108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫401,920元。
- (18) 108學年度高中第二外語教育經費115,430元。
- (19) 108學年精進高中課程與教學計畫683,784元。
- (20) 108照明設備汰換經費(經濟部)136,930元。
- (21) 108學年度(108年)高中優質化輔助方案(經常門)685,223元。
- (22) 108學年度(108年)高中優質化輔助方案(資本門)1,042,900元。
- (23) 108學年校約用運動防護員巡迴服務(經常門)212,025元。

7. 學雜費收入：決算數58,588,004元，較預算數60,254,000元，減少1,665,996元，計減2.76%。

主要係因：學雜費收入較預計減少652,040元，電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體較預計減少7,599元，課業輔導和暑輔等收入較預計減少1,271,077元及重補修較預計增加264,720元所致。

8. 受贈收入：決算數9,627,167元，較預算數2,504,000元，增加7,123,167元，計增284.47%。

主要係因：接受外界捐款較預計增加1,304,613元，及外界捐助獎學金較預計增加5,818,554元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建國高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

9. 雜項收入：決算數888,671元，較預算數489,000元，增加399,671元，計增81.73%。

主要係因：中華民國童軍總會繳回劉○雲91-107年溢領退離職給與等收回以前年度支出，及補列本校經管宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利等收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數562,362,394元，較預算數565,499,000元，減少3,136,606元，計減0.55%。

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512,757,428元，較預算數513,486,000元，減少728,572元，計減0.14%。

主要係因：

- (1) 用人費用：決算數較預算數減少5,790,646元，係因用人費用覈實支用。
- (2) 服務費用：決算數較預算數增加2,402,748元，係因應教學所需覈實支應水電、維修及108學年精進高中課程與教學計畫等經費。
- (3) 材料及用品費：決算數較預算數增加442,978元，係因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。
- (4) 租金、償債與利息及相關手續費：決算數較預算數增加19,716元，係因覈實支應學生參加各項比賽車租等。
- (5) 稅捐及規費：決算數較預算數增加1,200元，係因覈實支應新店區619、620地號土地界址簡單指界費。
- (6) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：決算數較預算數增加1,958,630元，係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。
- (7) 其他：決算數較預算數增加236,899元，係因覈實支應學生參加各項競賽報名費等。

2. 一般行政管理計畫：決算數37,877,385元，較預算數44,104,000元，減少6,226,615元，計減14.12%。

主要係因：

- (1) 用人費用：決算數較預算數減少5,954,611元，係因用人費用覈實支用。
- (2) 服務費用：決算數較預算數增加30,614元，係因動支其他準備金支應夢紅樓管理員外包費等。
- (3) 材料及用品費：決算數較預算數減少302,618元，係因覈實支應校園消毒清潔及公務消耗品等。

3. 建築及設備計畫：決算數11,727,581元，較預算數7,909,000元，增加3,818,581元，計增48.28%。

主要係因：

- (1) 辦理專科教室環境改善工程，已執行贖餘經費42,269元。
- (2) 108.12.3北市教工字第1083117594號函教育局補助泉州街寧波西街宿舍地上物拆除鑽心試驗費7,731元併入決算辦理。
- (3) 107.10.25北市教工字第1076055218號函教育局補助致知樓地下室複壁緊急拆除與整修工程691,155元併入決算辦理。
- (4) 108.9.23北市教中字第1083092658號函教育局補助高中專科教室環境升級3.0計畫改善工程-音樂教室經費712,072元併入決算辦理。
- (5) 107.11.1北市教工字第1076060267號函教育局補助樹木保護計畫及褐根病檢測及防治費用210,650元併入決算辦理。
- (6) 108.11.20北市教中字第1083111138號函教育部補助購置課程諮詢導航系統614,000元及動支其他準備金購置課程諮詢導航系統366,000元，併入決算辦理。
- (7) 108學年度(108年)高中優質化補助方案等計畫奉准先行辦理執行數1,227,677元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建國高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數18,335,024元，較預算短絀數3,037,000元，反絀為餘，計相差21,372,024元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用賸餘11,745,527元。
- 2.捐助學生生活助學金及獎學金等受贈收入較預計增加7,123,167元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入24,554,588元。

其他活動之淨現金流出9,621,162元。

本年度現金及約當現金之淨增14,933,426元。

期初現金及約當現金35,476,010元。

期末現金及約當現金50,409,436元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為21,552,847,465元，包括：

流動資產52,151,671元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金66,412,320元。

其他資產21,434,283,474元。

決算日負債總額為21,462,702,253元，包括：

流動負債15,837,471元。

其他負債21,446,864,782元。

決算日基金餘額為累積餘額90,145,212元。

五、固定項目概況：

本年度增加19,492,263元，包括：

機械及設備13,021,147元。

交通及運輸設備254,316元。

雜項設備 4,580,800元。

電腦軟體 1,636,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數22,934,622元及補辦預算數1,278,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	562,462,000	100.00	580,697,418	100.00	18,235,418	3.24	615,220,071	100.00
43 勞務收入	1,577,000	0.28	1,168,784	0.20	-408,216	-25.89	1,602,304	0.26
431服務收入	1,577,000	0.28	1,168,784	0.20	-408,216	-25.89	1,602,304	0.26
45 財產收入	1,166,000	0.21	1,154,829	0.20	-11,171	-0.96	1,165,682	0.19
451財產處分收入	30,000	0.01	7,505	0.00	-22,495	-74.98	41,940	0.01
454利息收入	1,000	0.00	111	0.00	-889	-88.90	154	0.00
45Y其他財產收入	1,135,000	0.20	1,147,213	0.20	12,213	1.08	1,123,588	0.18
46 政府撥入收入	496,472,000	88.27	509,269,963	87.70	12,797,963	2.58	543,488,804	88.34
462公庫撥款收入	496,472,000	88.27	498,414,955	85.83	1,942,955	0.39	534,894,187	86.94
46Y政府其他撥入收入			10,855,008	1.87	10,855,008	0.00	8,594,617	1.40
4S 教學收入	60,254,000	10.71	58,588,004	10.09	-1,665,996	-2.76	60,623,896	9.85
4S1學雜費收入	60,254,000	10.71	58,588,004	10.09	-1,665,996	-2.76	60,623,896	9.85
4Y 其他收入	2,993,000	0.53	10,515,838	1.81	7,522,838	251.35	8,339,385	1.36
4Y0受贈收入	2,504,000	0.45	9,627,167	1.66	7,123,167	284.47	7,765,549	1.26
4YY雜項收入	489,000	0.09	888,671	0.15	399,671	81.73	573,836	0.09
5 基金用途	565,499,000	100.00	562,362,394	100.00	-3,136,606	-0.55	608,360,627	100.00
52 高中及高職教育計畫	513,486,000	90.80	512,757,428	91.18	-728,572	-0.14	514,539,659	84.58
5L 一般行政管理計畫	44,104,000	7.80	37,877,385	6.74	-6,226,615	-14.12	37,058,762	6.09
5M 建築及設備計畫	7,909,000	1.40	11,727,581	2.09	3,818,581	48.28	56,762,206	9.33
購建固定資產	7,873,000	1.39	10,711,581	1.90	2,838,581	36.05	56,137,206	9.23
其他	36,000	0.01	1,016,000	0.18	980,000	2,722.22	625,000	0.10
本期賸餘(短絀-)	-3,037,000		18,335,024		21,372,024	-703.72	6,859,444	
期初基金餘額	65,581,000		71,810,188		6,229,188	9.50	64,950,744	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	62,544,000		90,145,212		27,601,212	44.13	71,810,188	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		22,934,622
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	12,213
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,942,955
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	5,811,504
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,043,504
4YO受贈收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	1,587,005
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,536,162
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	399,671
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,601,608

備註：

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學
現金流量表

中華民國108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)	-3,037,000	18,335,024	21,372,024	-703.72
812 調整非現金項目		6,219,564	6,219,564	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,742,235	-1,742,235	
8124 流動負債淨增(淨減)		7,961,799	7,961,799	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,037,000	24,554,588	27,591,588	-908.51
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		94,994	94,994	
824 減少其他資產		16,000	16,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,195,578	-6,195,578	
82C 增加其他資產		-1,795,658	-1,795,658	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,740,920	-1,740,920	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-9,621,162	-9,621,162	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,037,000	14,933,426	17,970,426	-591.72
84 期初現金及約當現金	38,202,289	35,476,010	-2,726,279	-7.14
85 期末現金及約當現金	35,165,289	50,409,436	15,244,147	43.35

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數513,518元及代管資產增加361,415,855元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	21,552,847,465	100.00	21,166,362,189	100.00	386,485,276	1.83
1	資產	21,552,847,465	100.00	21,166,362,189	100.00	386,485,276	1.83
11	流動資產	52,151,671	0.24	35,476,010	0.17	16,675,661	47.01
111	現金	50,409,436	0.23	35,476,010	0.17	14,933,426	42.09
1112	銀行存款	50,409,436	0.23	35,476,010	0.17	14,933,426	42.09
1112-1	銀行存款-公庫存款	39,532,019	0.18	24,118,906	0.11	15,413,113	63.90
1112-2	銀行存款-保管款	9,475,730	0.04	11,347,260	0.05	-1,871,530	-16.49
1112-3	銀行存款-郵局	0	0.00	1,994	0.00	-1,994	-100.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,401,687	0.01	7,850	0.00	1,393,837	17,755.89
113	應收款項	17,160	0.00	0	0.00	17,160	0.00
113Y	其他應收款	17,160	0.00	0	0.00	17,160	0.00
115	預付款項	1,725,075	0.01	0	0.00	1,725,075	0.00
1154	預付費用	1,725,075	0.01	0	0.00	1,725,075	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	66,412,320	0.31	59,798,218	0.28	6,614,102	11.06
124	準備金	66,412,320	0.31	59,798,218	0.28	6,614,102	11.06
1241	退休及離職準備金	8,577,207	0.04	8,063,689	0.04	513,518	6.37
124Y	其他準備金	57,835,113	0.27	51,734,529	0.24	6,100,584	11.79
124Y-1	其他準備金-獎助學金	36,440,946	0.17	30,560,182	0.14	5,880,764	19.24
124Y-2	其他準備金-其他	11,331,289	0.05	11,426,283	0.05	-94,994	-0.83
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	10,053,878	0.05	9,739,064	0.05	314,814	3.23
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	9,000	0.00	9,000	0.00	0	0.00
13	其他資產	21,434,283,474	99.45	21,071,087,961	99.55	363,195,513	1.72
131	什項資產	21,434,283,474	99.45	21,071,087,961	99.55	363,195,513	1.72
1311	存出保證金	0	0.00	16,000	0.00	-16,000	-100.00
1315	暫付及待結轉帳項	2,360,065	0.01	564,407	0.00	1,795,658	318.15
1316	代管資產	21,431,923,409	99.44	21,070,507,554	99.55	361,415,855	1.72
1316-0	代管資產-土地改良物	261,106	0.00	290,098	0.00	-28,992	-9.99
1316-1	代管資產-土地	21,288,975,315	98.78	20,923,596,460	98.85	365,378,855	1.75
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	91,598,695	0.42	95,532,703	0.45	-3,934,008	-4.12
1316-3	代管資產-其他政府	51,088,293	0.24	51,088,293	0.24	0	0.00

信託代理與保證資產

602,634

保管品

602,634

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有602,634元。本年度無異動，明細說明如下。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有602,634元。係為：(1)年建營造104年致知樓及正誼樓廁所、伸縮縫等整修工程結構保固金(定存單)336,859元。(2)力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)215,619元。(3)力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程非結構保固金(定存單)50,156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。

臺北市立建國高級中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	21,552,847,465	100.00	21,166,362,189	100.00	386,485,276	1.83
2	負債	21,462,702,253	99.58	21,094,552,001	99.66	368,150,252	1.75
21	流動負債	15,837,471	0.07	7,875,672	0.04	7,961,799	101.09
212	應付款項	14,127,034	0.07	7,160,772	0.03	6,966,262	97.28
2123	應付代收款	9,208,272	0.04	7,058,769	0.03	2,149,503	30.45
2125	應付費用	4,918,762	0.02	102,003	0.00	4,816,759	4,722.17
213	預收款項	1,710,437	0.01	714,900	0.00	995,537	139.26
2133	預收收入	1,710,437	0.01	714,900	0.00	995,537	139.26
22	其他負債	21,446,864,782	99.51	21,086,676,329	99.62	360,188,453	1.71
221	什項負債	21,446,864,782	99.51	21,086,676,329	99.62	360,188,453	1.71
2211	存入保證金	4,029,210	0.02	4,862,742	0.02	-833,532	-17.14
2213	應付退休及離職金	8,577,207	0.04	8,063,689	0.04	513,518	6.37
2214	應付代管資產	21,431,923,409	99.44	21,070,507,554	99.55	361,415,855	1.72
2215	暫收及待結轉帳項	2,334,956	0.01	3,242,344	0.02	-907,388	-27.99
3	基金餘額	90,145,212	0.42	71,810,188	0.34	18,335,024	25.53
31	基金餘額	90,145,212	0.42	71,810,188	0.34	18,335,024	25.53
311	基金餘額	90,145,212	0.42	71,810,188	0.34	18,335,024	25.53
3111	累積餘額	90,145,212	0.42	71,810,188	0.34	18,335,024	25.53

信託代理與保證負債

602,634

應付保管品

602,634

本 頁 空 白

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 108 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	562,462,000	580,697,418	18,235,418	3.24	
43 勞務收入	1,577,000	1,168,784	-408,216	-25.89	
431服務收入	1,577,000	1,168,784	-408,216	-25.89	主要係暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,166,000	1,154,829	-11,171	-0.96	
451財產處分收入	30,000	7,505	-22,495	-74.98	主要係報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。
454利息收入	1,000	111	-889	-88.90	主要係保管金等專戶利息收入較預計減少所致。
45Y其他財產收入	1,135,000	1,147,213	12,213	1.08	
46 政府撥入收入	496,472,000	509,269,963	12,797,963	2.58	
462公庫撥款收入	496,472,000	498,414,955	1,942,955	0.39	

填表說明：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

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 108 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		10,855,008	10,855,008	0.00	主要係教育部等補助以下各項：1.107學年度精進高中課程與教學計畫經費2,562,465元。2.107學年度十二年國教基本教育課程綱要前導學校經費657,609元。3.107學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(資本門)207,720元。4.107學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(經常門)341,560元。5.107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費753,492元。6.107學年高中第二外語教育153,660元。7.數學與音樂學科中心研究教師服務學校經費80,850元。8.107學年度(108年)高中優質化補助方案經費(經常門)849,784元。9.107學年度(108年)高中優質化補助方案經費(資本門)621,000元。10.108年度高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫327,856元。11.107年推動中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。12.108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費76,000元。13.108學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費422,400元。14.108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費89,400元。15.強化數位教學及應用課程研推實施計畫部款(經常

填表說明：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					門)391,000元。16.臺北市108年度公私立高中職生活輔導組長實務工作研討會經費17,000元。17.108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫401,920元。18.108學年度高中第二外語教育經費115,430元。19.108學年精進高中課程與教學計畫683,784元。20.108照明設備汰換經費(經濟部)136,930元。21.108學年度(108年)高中優質化補助方案(經常門)685,223元。22.108學年度(108年)高中優質化補助方案(資本門)1,042,900元。23.108學年校約用運動防護員巡迴服務(經常門)212,025元。
4S 教學收入	60,254,000	58,588,004	-1,665,996	-2.76	
4S1學雜費收入	60,254,000	58,588,004	-1,665,996	-2.76	
4Y 其他收入	2,993,000	10,515,838	7,522,838	251.35	
4Y0受贈收入	2,504,000	9,627,167	7,123,167	284.47	主要係捐助學生獎學金等較預計收入增加所致。
4YY雜項收入	489,000	888,671	399,671	81.73	主要係中華民國童軍總會繳回劉○雲91-107年溢領退離職給與等收回以前年度支出，及補列本校經管宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利列收入。

填表說明：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

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 108 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	565,499,000	562,362,394	-3,136,606	-0.55	
52 高中及高職教育計畫	513,486,000	512,757,428	-728,572	-0.14	
1 用人費用	476,242,000	470,451,354	-5,790,646	-1.22	
11 正式員額薪資	187,212,000	197,437,220	10,225,220	5.46	
113 職員薪金	187,212,000	197,437,220	10,225,220	5.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,157,736	13,966,889	-1,190,847	-7.86	
121 聘用人員薪金	610,536	610,524	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	14,547,200	13,356,365	-1,190,835	-8.19	
13 超時工作報酬	2,403,684	1,430,816	-972,868	-40.47	
131 加班費	2,235,684	1,292,016	-943,668	-42.21	
132 值班費	168,000	138,800	-29,200	-17.38	
15 獎金	44,920,917	46,942,543	2,021,626	4.50	
151 考績獎金	21,443,100	22,251,183	808,083	3.77	
152 年終獎金	23,477,817	24,691,360	1,213,543	5.17	
16 退休及卹償金	202,318,797	185,339,739	-16,979,058	-8.39	
161 職員退休及離職金	200,639,543	185,339,739	-15,299,804	-7.63	
162 工員退休及離職金	1,679,254		-1,679,254	-100.00	
18 福利費	24,228,866	25,334,147	1,105,281	4.56	
181 分擔員工保險費	15,968,568	19,000,668	3,032,100	18.99	
183 傷病醫藥費	714,000	548,791	-165,209	-23.14	
185 員工通勤交通費	2,554,020	1,803,052	-750,968	-29.40	
18Y 其他福利費	4,992,278	3,981,636	-1,010,642	-20.24	
2 服務費用	28,101,000	30,503,748	2,402,748	8.55	
21 水電費	8,165,814	8,232,840	67,026	0.82	
212 工作場所電費	6,694,870	6,800,934	106,064	1.58	
214 工作場所水費	660,944	744,109	83,165	12.58	
216 氣體費	810,000	687,797	-122,203	-15.09	
22 郵電費	567,075	529,490	-37,585	-6.63	
221 郵費	90,875	176,753	85,878	94.50	
222 電話費	476,200	352,737	-123,463	-25.93	
23 旅運費	1,170,400	633,794	-536,606	-45.85	
231 國內旅費	665,800	324,826	-340,974	-51.21	
232 國外旅費		15,328	15,328		
235 貨物運費	57,000	3,150	-53,850	-94.47	
23Y 其他旅運費	447,600	290,490	-157,110	-35.10	
24 印刷裝訂與廣告費	2,105,560	1,958,012	-147,548	-7.01	
241 印刷及裝訂費	2,105,560	1,958,012	-147,548	-7.01	
25 修理保養及保固費	3,546,050	4,754,894	1,208,844	34.09	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	960,600	710,158	-250,442	-26.07	
255 機械及設備修護費	1,435,450	1,754,750	319,300	22.24	
257 雜項設備修護費	1,150,000	2,289,986	1,139,986	99.13	
26 保險費	82,365	68,242	-14,123	-17.15	
26Y 其他保險費	82,365	68,242	-14,123	-17.15	
27 一般服務費	1,715,986	3,005,934	1,289,948	75.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	93,312	64,916	-28,396	-30.43	
279 外包費	668,464	769,330	100,866	15.09	
27D 計時與計件人員酬金	490,210	1,789,423	1,299,213	265.03	
27F 體育活動費	464,000	382,265	-81,735	-17.62	
28 專業服務費	10,747,750	11,320,542	572,792	5.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,474,160	10,011,484	537,324	5.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	77,600	77,600			
288 委託考選訓練費		7,980	7,980		
289 試務甄選費	1,008,990	969,538	-39,452	-3.91	
28A 電腦軟體服務費	187,000	253,940	66,940	35.80	
3 材料及用品費	6,728,000	7,170,978	442,978	6.58	
31 使用材料費	1,836,135	1,584,703	-251,432	-13.69	
315 設備零件	1,836,135	1,584,703	-251,432	-13.69	
32 用品消耗	4,891,865	5,586,275	694,410	14.20	
321 辦公(事務)用品	891,685	639,130	-252,555	-28.32	
322 報章雜誌	150,000	97,305	-52,695	-35.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	8,538	-21,462	-71.54	
325 服裝		49,275	49,275		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	79,982	-20,018	-20.02	
32Y 其他用品消耗	3,720,180	4,712,045	991,865	26.66	
4 租金、償債、利息及相關手續費	179,000	198,716	19,716	11.01	
41 地租及水租	3,500	6,000	2,500	71.43	
413 場地租金	3,500	6,000	2,500	71.43	決算數較預算數增加19,716元，主要係因覈實支應學生參加各項比賽車租等。
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	127,000	136,918	9,918	7.81	
442 車租	127,000	136,918	9,918	7.81	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金	33,500	40,798	7,298	21.79	
451 雜項設備租金	33,500	40,798	7,298	21.79	
6 稅捐及規費(強制費)		1,200	1,200		
66 規費		1,200	1,200		
661 行政規費與強制費		1,200	1,200		決算數較預算數增加1,200元，主要係因覈實支應新店區619、620地號土地界址簡單指界費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,890,000	3,848,630	1,958,630	103.63	
72 捐助、補助與獎助	1,358,700	3,144,800	1,786,100	131.46	
726 獎助學員生給與	1,317,660	3,119,800	1,802,140	136.77	決算數較預算數增加1,958,630元，主要係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。
72Y 其他捐助、補助與獎助	41,040	25,000	-16,040	-39.08	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,300	703,830	172,530	32.47	
743 獎勵費用		72,000	72,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,300	631,830	100,530	18.92	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	93,000	92,903	-97	-0.10	
82 賠償給付	93,000	92,903	-97	-0.10	
821 一般賠償	93,000	92,903	-97	-0.10	
9 其他	253,000	489,899	236,899	93.64	
91 其他支出	253,000	489,899	236,899	93.64	
91Y 其他	253,000	489,899	236,899	93.64	決算數較預算數增加236,899元，主要係因覈實支應學生參加各項競賽報名費等。
5L 一般行政管理計畫	44,104,000	37,877,385	-6,226,615	-14.12	
1 用人費用	41,749,000	35,794,389	-5,954,611	-14.26	
11 正式員額薪資	26,904,000	24,238,799	-2,665,201	-9.91	
113 職員薪金	23,952,000	21,100,679	-2,851,321	-11.90	決算數較預算數減少5,954,611元，主要係因用人費用覈實支用。
114 工員工資	2,952,000	3,138,120	186,120	6.30	
13 超時工作報酬	1,316,900	734,251	-582,649	-44.24	
131 加班費	1,316,900	734,251	-582,649	-44.24	
15 獎金	7,741,000	5,491,570	-2,249,430	-29.06	
151 考績獎金	4,378,000	2,621,765	-1,756,235	-40.12	
152 年終獎金	3,363,000	2,869,805	-493,195	-14.67	

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 108 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	2,375,856	1,968,481	-407,375	-17.15	
161 職員退休及離職金	2,139,696	1,874,341	-265,355	-12.40	
162 工員退休及離職金	236,160	94,140	-142,020	-60.14	
18 福利費	3,411,244	3,361,288	-49,956	-1.46	
181 分擔員工保險費	2,398,524	2,376,115	-22,409	-0.93	
185 員工通勤交通費	468,720	373,156	-95,564	-20.39	
18Y 其他福利費	544,000	612,017	68,017	12.50	
2 服務費用	1,584,000	1,614,614	30,614	1.93	
27 一般服務費	1,188,000	1,197,486	9,486	0.80	
279 外包費	1,104,000	1,113,932	9,932	0.90	
27F 體育活動費	84,000	83,554	-446	-0.53	
28 專業服務費	216,000	237,128	21,128	9.78	
28Y 其他專業服務費	216,000	237,128	21,128	9.78	
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	769,000	466,382	-302,618	-39.35	
31 使用材料費		3,200	3,200		
315 設備零件		3,200	3,200		
32 用品消耗	769,000	463,182	-305,818	-39.77	
321 辦公（事務）用品	769,000	463,182	-305,818	-39.77	
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	7,909,000	11,727,581	3,818,581	48.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,909,000	11,727,581	3,818,581	48.28	
51 購建固定資產	4,128,000	5,344,973	1,216,973	29.48	
514 購置機械及設備	2,808,910	3,825,091	1,016,181	36.18	
515 購置交通及運輸設備	75,600	75,215	-385	-0.51	

決算數較預算數減少302,618元，主要係因覈實支應校園消毒清潔及公務消耗品等。

1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有奉准先行辦理數1,278,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含奉准先行辦理執行數1,227,725元。3.決算數較預算數增加1,016,181元，主要係因教育部補助107學年度高中優質化輔助方案購置設備等。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	1,243,490	1,444,667	201,177	16.18	決算數較預算數增加201,177元，主要係因教育部補助107學年度校約用運動防護員巡迴服務購置設備等。
52 購置無形資產	36,000	1,016,000	980,000	2,722.22	
521 購置電腦軟體	36,000	1,016,000	980,000	2,722.22	決算數較預算數增加980,000元，主要係因教育部補助及動支其他準備金購置課程諮詢導航系統經費併入決算辦理。
54 遞延支出	3,745,000	5,366,608	1,621,608	43.30	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,745,000	5,155,958	1,410,958	37.68	決算數較預算數增加1,410,958元，主要係因教育局補助辦理108年度高中專科教室環境升級3.0計畫經費等併入決算辦理。
542 其他遞延支出		210,650	210,650		決算數較預算數增加210,650元，主要係因教育局補助辦理樹木保護計畫及褐根病檢測及防治經費等併入決算辦理。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

計時與計件人員酬金：

(1)臨時職員預算員額 1 人(游泳池救生員)預算數 388,721 元，決算數 0 元。

(2)暑期泳訓班救生員 1 人預算數 101,489 元，決算數 0 元。

(3)精進高中課程與教學計畫專任助理 1 人無預算員額及金額，決算數 347,942 元。

(4)十二年國民基本教育課綱前導學校計畫專任助理 1 人無預算員額及金額，決算數 598,496 元。

(5)校約用運動防護員巡迴服務防護員 1 人無預算員額及金額，決算數 515,129 元。

(6) 108 年度高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫運動教練 1 人無預算員額及金額，決算數 327,856 元。

外包費：

(1)外包游泳池救生員 1 人預算數 388,720 元，依 107 年 7 月 9 日北市教體字第 1076015369 號函增聘為 2 人，決算數 747,330 元。

(2)教職員工停車場委外費用預算數 142,000 元，決算數 22,000 元。

(3)暑期泳訓班救生員 1 人預算數 77,744 元，決算數 0 元。

(4)停車場管理委外費用預算數 60,000 元，決算數 0 元。

(5)一般業務委外費用預算數 1,104,000 元，決算數含駐衛保全委外費用 685,872 元、夢紅樓管理員委外費用 367,860 元、廢棄物清運委外費用 25,200 元及新店區宿舍環境清潔消毒委外費用 35,000 元，計 1,113,932 元。

2. 工程管理費是以按施工費 2% 提列預算數 95,329 元，決算數 36,765 元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	741,352,270	-213,531,937	19,492,263	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	22,770,555	-9,897,253		
房屋及建築	513,508,617	-52,989,270		
機械及設備	123,967,882	-93,224,299	13,021,147	(4)
交通及運輸設備	23,456,266	-19,148,474	254,316	(4)
雜項設備	56,824,620	-38,272,641	4,580,800	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	824,330		1,636,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計13,021,147元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計3,825,091元。(2)撥入：教育部移撥主機系統等設備計101,889元。(3)受贈：應付代收款購置筆電等設備計9,085,817元。(4)其他：用途別更正計8,350元。減少數計14,332,446元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢製冰機等設備計14,332,446元。

2.交通及運輸設備：

增加數計254,316元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等設備計75,215元；(2)受贈：應付代收款購置廣播用喇叭系統等設備計179,101元。減少數計417,773元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢自動氣象觀測裝置等設備計407,773元。(2)其他：用途別更正計10,000元。

3.雜項設備：

增加數計4,580,800元，變動原因為：(1)增置：購置人體模型等設備計1,444,667元。(2)撥入：教育部移撥電動號碼機等設備計29,735元。(3)受贈：應付代收款購置平板置物櫃等設備計3,024,853。(4)其他：圖書設備依財政局查核結果配合財管單位更正以前年度帳務81,545元。減少數計1,184,841元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式黑板等設備計1,103,296元。(2)其他：圖書設備依財政局查核結果配合財管單位更正以前年度帳務81,545元。

4. 電腦軟體增加數計1,636,000元，變動原因為：(1)增置：購置課程諮詢導航系統等設備計1,016,000元。(2)受贈：應付代收款購置臺北市國小個別輔導計畫系統等設備計620,000元。減少數計190,981元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額190,981元。

二、各資產項目期末餘額與財管系統之分類統計表金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、經管珍貴動產、不動產：房屋建築及設備-中學用房屋1棟2,568.55平方公尺162,902元。

臺北市立建國高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
16,126,041			-9,486,571	521,699,984
			-1,986,762	10,886,540
			-8,472,264	452,047,083
14,332,446	(5)	說明詳下表備註。	4,232,049	33,664,333
417,773	(5)	說明詳下表備註。	-1,323,782	2,820,553
1,184,841	(5)	說明詳下表備註。	-1,935,812	20,012,126
190,981	(11)	說明詳下表備註。		2,269,349

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,808,910	1,066,000		3,874,910	3,825,091	-49,819	
機械及設備		2,808,910	1,066,000		3,874,910	3,825,091	-49,819	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,600			75,600	75,215	-385	
交通及運輸設備		75,600			75,600	75,215	-385	
購建中固定資產								
雜項設備		1,243,490	212,000		1,455,490	1,444,667	-10,823	
雜項設備		1,243,490	212,000		1,455,490	1,444,667	-10,823	
購建中固定資產								
合 計		4,128,000	1,278,000		5,406,000	5,344,973	-61,027	

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。

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,278,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	631,000
購置機械及設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	435,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	212,000

本 頁 空 白

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	232	229	-3	
正式職員	231	222	-9	教師2名及教官7名缺額未進用。
臨時職員	1	7	6	依108.01.22府授教人字第1083009623號函核定107學年度臨時職員員額數7人，含約聘心理師1人及約聘學務創新人力6人。
一般行政管理計畫	42	42	0	
正式職員	34	34	0	
正式工員	8	8	0	
小計	274	271	-3	
正式職員	265	256	-9	
正式工員	8	8	0	
臨時職員	1	7	6	
合計	274	271	-3	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

計時與計件人員酬金：

- 1.教育部補助辦理精進高中課程與教學計畫增置人力1人。
- 2.教育部補助辦理十二年國民基本教育課綱前導學校計畫增置人力1人。
- 3.教育部補助辦理校約用運動防護員巡迴服務增置人力1人。
- 4.教育部補助辦理108年度高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫增置人力1人。

外包費：

- 1.外包游泳池救生員2人。
- 2.教職員工停車場委外費用按件計算。
- 3.停車場管理委外費用按件計算。
- 4.一般業務含駐衛保全委外、夢紅樓管理員委外、廢棄物清運委外及新店區宿舍環境清潔消毒委外等費用按件計算。

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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	187,212,000	610,536	2,403,684		44,920,917	202,318,797		24,228,866		461,694,800	14,547,200	476,242,000
職員	187,212,000	610,536	2,403,684		44,920,917	202,318,797		24,228,866		461,694,800	14,547,200	476,242,000
一般行政管理計畫	26,904,000		1,316,900		7,741,000	2,375,856		3,411,244		41,749,000		41,749,000
職員	23,952,000		1,316,900		6,546,442	2,139,696		2,734,115		36,689,153		36,689,153
工具	2,952,000				1,194,558	236,160		677,129		5,059,847		5,059,847
合 計	214,116,000	610,536	3,720,584		52,661,917	204,694,653		27,640,110		503,443,800	14,547,200	517,991,000

註1：非以用人費用自行進用臨時人員：

計時與計件人員酬金：

- 1.臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數388,721元，決算數0元。
- 2.暑期泳訓班救生員1人預算數101,489元，決算數0元。
- 3.精進高中課程與教學計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數347,942元。
- 4.十二年國民基本教育課綱前導學校計畫專任助理1人無預算員額及金額，決算數598,496元。
- 5.校約用運動防護員巡迴服務防護員1人無預算員額及金額，決算數515,129元。
- 6.108年度高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫運動教練1人無預算員額及金額，決算數327,856元。

外包費：

- 1.外包游泳池救生員1人預算數388,720元，依107年7月9日北市教體字第1076015369號函增聘為2人，決算數747,330元。
- 2.教職員工停車場委外費用預算數142,000元，決算數22,000元。
- 3.暑期泳訓班救生員1人預算數77,744元，決算數0元。
- 4.停車場管理委外費用預算數60,000元，決算數0元。
- 5.一般業務委外費用預算數1,104,000元，決算數含駐衛保全委外費用685,872元、夢紅樓管理員委外費用367,860元、廢棄物清運委外費用25,200元及新店區宿舍環境清潔消毒委外費用35,000元，計1,113,932元。

註2：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條及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部108年3月4日部銓三字第10830187052號函辦理核發，108年度預算編列274人，計25,821,100元，執行結果決算241人，計24,872,948元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第2條規定核發，108年度預算編列274人，計26,840,817元，執行結果決算285人，計27,561,165元。

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 108 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
197,437,220	610,524	1,430,816		46,942,543	185,339,739		25,334,147		457,094,989	13,356,365	470,451,354
197,437,220	610,524	1,430,816		46,942,543	185,339,739		25,334,147		457,094,989	13,356,365	470,451,354
24,238,799		734,251		5,491,570	1,968,481		3,361,288		35,794,389		35,794,389
21,100,679		601,380		4,659,465	1,874,341		2,694,075		30,929,940		30,929,940
3,138,120		132,871		832,105	94,140		667,213		4,864,449		4,864,449
221,676,019	610,524	2,165,067		52,434,113	187,308,220		28,695,435		492,889,378	13,356,365	506,245,743

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 108 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			513,486,000		512,757,428		-728,572	-0.14	
高中及高職教 育計畫			513,486,000		512,757,428		-728,572	-0.14	

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108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	517,991,000	506,245,743	-11,745,257	-2.27
11 正式員額薪資	214,116,000	221,676,019	7,560,019	3.53
113 職員薪金	211,164,000	218,537,899	7,373,899	3.49
114 工員工資	2,952,000	3,138,120	186,120	6.30
12 聘僱及兼職人員薪資	15,157,736	13,966,889	-1,190,847	-7.86
121 聘用人員薪金	610,536	610,524	-12	0.00
124 兼職人員酬金	14,547,200	13,356,365	-1,190,835	-8.19
13 超時工作報酬	3,720,584	2,165,067	-1,555,517	-41.81
131 加班費	3,552,584	2,026,267	-1,526,317	-42.96
132 值班費	168,000	138,800	-29,200	-17.38
15 獎金	52,661,917	52,434,113	-227,804	-0.43
151 考績獎金	25,821,100	24,872,948	-948,152	-3.67
152 年終獎金	26,840,817	27,561,165	720,348	2.68
16 退休及卹償金	204,694,653	187,308,220	-17,386,433	-8.49
161 職員退休及離職金	202,779,239	187,214,080	-15,565,159	-7.68
162 工員退休及離職金	1,915,414	94,140	-1,821,274	-95.09
18 福利費	27,640,110	28,695,435	1,055,325	3.82
181 分擔員工保險費	18,367,092	21,376,783	3,009,691	16.39
183 傷病醫藥費	714,000	548,791	-165,209	-23.14
185 員工通勤交通費	3,022,740	2,176,208	-846,532	-28.01
18Y 其他福利費	5,536,278	4,593,653	-942,625	-17.03
2 服務費用	29,685,000	32,118,362	2,433,362	8.20
21 水電費	8,165,814	8,232,840	67,026	0.82
212 工作場所電費	6,694,870	6,800,934	106,064	1.58
214 工作場所水費	660,944	744,109	83,165	12.58
216 氣體費	810,000	687,797	-122,203	-15.09
22 郵電費	567,075	529,490	-37,585	-6.63
221 郵費	90,875	176,753	85,878	94.50
222 電話費	476,200	352,737	-123,463	-25.93
23 旅運費	1,170,400	633,794	-536,606	-45.85
231 國內旅費	665,800	324,826	-340,974	-51.21
232 國外旅費	0	15,328	15,328	0.00
235 貨物運費	57,000	3,150	-53,850	-94.47
23Y 其他旅運費	447,600	290,490	-157,110	-35.10
24 印刷裝訂與廣告費	2,105,560	1,958,012	-147,548	-7.01
241 印刷及裝訂費	2,105,560	1,958,012	-147,548	-7.01
25 修理保養及保固費	3,546,050	4,754,894	1,208,844	34.09
252 一般房屋修護費	960,600	710,158	-250,442	-26.07
255 機械及設備修護費	1,435,450	1,754,750	319,300	22.24
257 雜項設備修護費	1,150,000	2,289,986	1,139,986	99.13
26 保險費	82,365	68,242	-14,123	-17.15
26Y 其他保險費	82,365	68,242	-14,123	-17.15
27 一般服務費	2,903,986	4,203,420	1,299,434	44.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	93,312	64,916	-28,396	-30.43

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108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	1,772,464	1,883,262	110,798	6.25
27D 計時與計件人員酬金	490,210	1,789,423	1,299,213	265.03
27F 體育活動費	548,000	465,819	-82,181	-15.00
28 專業服務費	10,963,750	11,557,670	593,920	5.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,474,160	10,011,484	537,324	5.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	77,600	77,600	0	0.00
288 委託考選訓練費	0	7,980	7,980	0.00
289 試務甄選費	1,008,990	969,538	-39,452	-3.91
28A 電腦軟體服務費	187,000	253,940	66,940	35.80
28Y 其他專業服務費	216,000	237,128	21,128	9.78
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	7,497,000	7,637,360	140,360	1.87
31 使用材料費	1,836,135	1,587,903	-248,232	-13.52
315 設備零件	1,836,135	1,587,903	-248,232	-13.52
32 用品消耗	5,660,865	6,049,457	388,592	6.86
321 辦公(事務)用品	1,660,685	1,102,312	-558,373	-33.62
322 報章雜誌	150,000	97,305	-52,695	-35.13
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	8,538	-21,462	-71.54
325 服裝	0	49,275	49,275	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	79,982	-20,018	-20.02
32Y 其他用品消耗	3,720,180	4,712,045	991,865	26.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	179,000	198,716	19,716	11.01
41 地租及水租	3,500	6,000	2,500	71.43
413 場地租金	3,500	6,000	2,500	71.43
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	127,000	136,918	9,918	7.81
442 車租	127,000	136,918	9,918	7.81
45 雜項設備租金	33,500	40,798	7,298	21.79
451 雜項設備租金	33,500	40,798	7,298	21.79
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,909,000	11,727,581	3,818,581	48.28
51 購建固定資產	4,128,000	5,344,973	1,216,973	29.48
514 購置機械及設備	2,808,910	3,825,091	1,016,181	36.18
515 購置交通及運輸設備	75,600	75,215	-385	-0.51
516 購置雜項設備	1,243,490	1,444,667	201,177	16.18
52 購置無形資產	36,000	1,016,000	980,000	2,722.22
521 購置電腦軟體	36,000	1,016,000	980,000	2,722.22
54 遞延支出	3,745,000	5,366,608	1,621,608	43.30
541 遞延修繕房屋建築支出	3,745,000	5,155,958	1,410,958	37.68
542 其他遞延支出	0	210,650	210,650	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,200	1,200	0.00
66 規費	0	1,200	1,200	0.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	0	1,200	1,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,892,000	3,850,630	1,958,630	103.52
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,358,700	3,144,800	1,786,100	131.46
726 獎助學員生給與	1,317,660	3,119,800	1,802,140	136.77
72Y 其他捐助、補助與獎助	41,040	25,000	-16,040	-39.08
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,300	703,830	172,530	32.47
743 獎勵費用	0	72,000	72,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,300	631,830	100,530	18.92
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	93,000	92,903	-97	-0.10
82 賠償給付	93,000	92,903	-97	-0.10
821 一般賠償	93,000	92,903	-97	-0.10
9 其他	253,000	489,899	236,899	93.64
91 其他支出	253,000	489,899	236,899	93.64
91Y 其他	253,000	489,899	236,899	93.64
合 計	565,499,000	562,362,394	-3,136,606	-0.55

地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	195,328	15,328	8.52	1.依108年10月9日北市教綜字第1083098355號函，以本校捐款支應教師帶隊赴緬甸參訪經費6,000元。2.依108年11月11日北市教綜字第1083107712號函，以本校捐款支應教師帶隊赴日本參訪經費9,328元。
232 國外旅費		15,328	15,328		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	13,023,110	14,993,115	1,970,005	15.13	
185 員工通勤交通費	3,022,740	2,176,208	-846,532	-28.01	
27D 計時與計件人員酬金	490,210	1,789,423	1,299,213	265.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,474,160	10,011,484	537,324	5.67	
521 購置電腦軟體	36,000	1,016,000	980,000	2,722.22	

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	21,953,623,393	21,951,354,044	-2,269,349	
代管資產-土地改良物	261,106	261,106		
代管資產-土地	21,288,975,315	21,288,975,315		
代管資產-房屋及建築 設備	91,598,695	91,598,695		
代管資產-其他政府	51,088,293	51,088,293		
土地改良物	10,886,540	10,886,540		
房屋及建築	452,047,083	452,047,083		
機械及設備	33,664,333	33,664,333		
交通及運輸設備	2,820,553	2,820,553		
雜項設備	20,012,126	20,012,126		
電腦軟體	2,269,349		-2,269,349	電腦軟體差異原因 為：係因電腦軟體 不入財產管理系 統。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學
 銀行存款-市庫存款調節表
 中華民國 108 年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
39,532,019	64,659,680	-25,127,661	<p>1. 其他準備金-獎助學金 3,742,494</p> <p>其他準備金-獎助學金帳上餘額36,440,946元，其中含定存本金(郵局定存單)32,671,796元、台銀存單26,656元及活存3,742,494元。</p> <p>2. 其他準備金-其他 11,331,289</p> <p>本校其他準備金 1,371,556</p> <p>其他準備金-指定捐款 9,959,733</p> <p>3. 其他準備金-仁愛基金 10,053,878</p>

裝

主辦會計人員：林純妙



機關長官：徐建國



訂