

40501051

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

# 臺北市總決算

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111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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 20	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 21 至 22	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 23 至 23	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財務摘要

# 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	554,254,751	570,497,902	- 16,243,151	- 2.85
基金用途	584,329,810	555,869,263	28,460,547	5.12
賸餘(短絀)	- 30,075,059	14,628,639	- 44,703,698	--
餘絀情形：				
基金餘額	80,474,017	110,549,076	- 30,075,059	- 27.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-37,756,222	5,210,204	- 42,966,426	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 111 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498,367,000元，決算數517,321,185元。

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41,600,000元，決算數39,838,620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8,786,000元(不含以前年度保留數6,068,801元及奉准先行辦理數3,565,000元)，決算數27,170,005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554,254,751元，較預算數528,920,000元，增加25,334,751元，計增4.79%。

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1,270,446元，較預算數1,230,000元，增加40,446元，計增3.29%。

2.財產處分收入：決算數2,768元，較預算數17,000元，減少14,232元，計減83.72%。

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723元，較預算數1,000元，減少277元，計減27.7%。

主要係因：主要係專戶利息收入較預計收入減少所致。

4.其他財產收入：決算數970,843元，較預算數967,000元，增加3,843元，計增0.40%。

5.公庫撥款收入：決算數476,785,763元，較預算數468,994,000元，增加7,791,763元，計增1.66%。

主要係因教育局撥入：

(1) 校園褐根病防治作業(統籌款)99,000元。

(2) 改善運動設施設備經費統籌款110,763元。

(3) 111年度用人費用不敷數7,047,000元。

(4) 補助績優學校備戰112及113年全國中等學校運動會設備經費(統籌款)535,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數20,135,289元，較預算數0元，增加20,135,289元。

主要係因教育部等補助：

(1) 110學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫740,936元。

(2) 高中學校國際教育旅行課程發展計畫10,000元。

(3) 110學年度科學班補助經費2,057,433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 111 年度

- (4) 110學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費1,470,080元。
  - (5) 110學年度高中第二外語教育經費195,224元。
  - (6) 110學年藝術與美感教育卓越領航計畫經費93,790元。
  - (7) 110學年度補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案37,000元。
  - (8) 110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費440,000元。
  - (9) 110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
  - (10) 110學年度高中優質化補助方案經常門929,852元。
  - (11) 110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫587,182元。
  - (12) 110-2資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費28,000元。
  - (13) 111年度資優教育業務運作計畫(經常門)5,049,240元。
  - (14) 111年度資優教育業務運作設備經費(資本門)742,112元。
  - (15) 2022年FRC國際機器人大賽美國區域賽機票70,000元。
  - (16) 推動中小學數位學習精進方案經費(經常門)89,723元。
  - (17) 推動中小學數位學習精進方案經費(資本門)1,309,000元。
  - (18) 111年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690,000元。
  - (19) 110學年度高中優質化補助方案資本門452,150元。
  - (20) 111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫352,897元。
  - (21) 充實教學設備及實習設備經費(經常門)29,600元。
  - (22) 充實教學設備及實習設備經費(資本門)276,000元。
  - (23) 111學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫278,631元。
  - (24) 111年度空間活化需求改善計畫經費650,000元。
  - (25) 2022世界音樂大賽經費70,000元。
  - (26) 111學年度科學班補助經費1,071,228元。
  - (27) 111學年度高中第二外語教育經費356,032元。
  - (28) 111學年度跨領域美感教育卓越領航計畫29,993元。
  - (29) 111學年度高中優質化補助方案資本門348,460元。
  - (30) 111學年度高中優質化補助方案經常門690,017元。
  - (31) 111學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費915,264元。
  - (32) 補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案6,400元。
  - (33) 學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費6,258元。
  - (34) 111學年度學校本位國際教育精進計畫 (SIEP)-國際交流類別8,815元。
  - (35) 111年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費63,000元。
  - (36) 修整建棒球運動場地計畫賸餘經費移回34,028元。
7. 學雜費收入：決算數50,040,741元，較預算數51,190,000元，減少1,149,259元，計減2.25%。
8. 受贈收入：決算數4,716,958元，較預算數5,579,000元，減少862,042元，計減15.45%。  
主要係因：各界捐助學生獎學金等較預計收入減少所致。
9. 雜項收入：決算數331,220元，較預算942,000元，減少610,780元，計減64.84%。  
主要係因：廠商履約逾期罰款等較預計收入減少所致。



# 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 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數584,329,810元，較預算數548,753,000元，增加35,576,810元，計增6.48%。

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517,321,185元，較預算數498,367,000元，增加18,954,185元，計增3.80%。

主要係因：

- (1) 用人費用：決算數較預算數增加9,339,322元。
- (2) 服務費用：決算數較預算數增加7,471,853元，係辦理111年度資優教育業務運作計畫等經費。
- (3) 材料及用品費：決算數較預算數增加2,495,454元，係辦理111年度資優教育業務運作計畫等經費。
- (4) 租金、償債、利息及相關手續費：決算數較預算數增加116,165元，係因動支其他準備金支應樂旗隊集訓場地租借費等。
- (5) 稅捐及規費(強制費)：決算數較預算數增加525元，係因支應台新銀行提款機土地房屋使用費加值型營業稅。
- (6) 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：決算數較預算數減少448,580元，係因覈實支應學生獎學金。
- (7) 其他：決算數較預算數減少20,554元。

2.一般行政管理計畫：決算數39,838,620元，較預算數41,600,000元，減少1,761,380元，計減4.23%。

主要係因：

- (1) 用人費用：決算數較預算數減少2,102,161元。
- (2) 服務費用：決算數較預算數增加520,755元。
- (3) 材料及用品費：決算數較預算數減少184,798元，係覈實支應校園消毒清潔及公務消耗品等。
- (4) 稅捐及規費(強制費)：決算數較預算數增加4,824元，係因支應調查戶籍資料規費等。

3.建築及設備計畫：決算數27,170,005元，較預算數8,786,000元，增加18,384,005元，計增209.24%。

主要係因：

- (1) 辦理網球場整修工程等，已執行贖餘經費1,002,445元。
- (2) 辦理棒球場地整修工程等以前年度保留執行數4,519,309元。
- (3) 辦理泉州街2-1至2-11號宿舍拆除工程等9,687,412元，併入決算辦理。
- (4) 111.9.28北市教特字第1113017199號函同意購置未足齡兒童申請提早入學鑑定報名及審議系統493,000元，併入決算辦理。
- (5) 111.11.29北市教資字第1113101428號函同意購置推動中小學數位學習精進方案教學軟體等1,309,000元，併入決算辦理。
- (6) 110學年度高中優質化輔助方案等奉准先行辦理數執行數3,377,729元。

#### (三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數30,075,059元，較預算短絀數19,833,000元，計相差10,242,059元。

主要係因：

1. 學雜費收入及受贈收入短收2,011,301元。
2. 動支其他準備金辦理空間活化需求改善計畫及社團辦公室照明及線路整修等1,966,858元。
3. 網球場整修工程因配合施作進度辦理保留940,840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 111 年度

4. 執行棒球場地整修工程保留款4,519,309元。
5. 執行高中優質化輔助方案購置教學設備278,460元。
6. 執行聘用運動防護員巡迴服務計畫278,631元。

#### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出23,073,615元。
- 投資活動之淨現金流出13,634,454元。
- 籌資活動之淨現金流出1,048,153元。
- 本年度現金及約當現金之淨減37,756,222元。
- 期初現金及約當現金69,110,377元。
- 期末現金及約當現金31,354,155元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為23,280,207,298元，包括：

- 流動資產32,925,951元，較上年度72,584,426元，減少39,658,475元，主要係因執行以前年度預算保留數致需支付款項較多。
- 長期貸墊款及準備金66,796,513元，較上年度68,977,013元，減少2,180,500元，主要係因提出退休技工友勞工退休準備金。
- 固定資產489,448,081元，較上年度501,606,480元，減少12,158,399元，主要係因固定資產按月提列折舊。
- 無形資產3,592,143元，較上年度1,562,167元，增加2,029,976元，主要係因購置教學軟體等。
- 其他資產22,687,444,610元，較上年度21,774,083,130元，增加913,361,480元，主要係因代管資產土地公告增值。

決算日負債總額為22,706,693,057元，包括：

- 流動負債9,545,476元，較上年度17,867,796元，減少8,322,320元，主要係因帳列應付代收款項較少。
- 其他負債22,697,147,581元，較上年度21,787,227,697元，增加909,919,884元，主要係應付代管資產土地公告增值。

決算日淨資產573,514,241元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數57,473,842元及補辦預算數3,565,000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。

丙、決算報表

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 111 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	528,920,000	100.00	554,254,751	100.00	25,334,751	4.79	570,497,902	100.00
43 勞務收入	1,230,000	0.23	1,270,446	0.23	40,446	3.29	1,139,791	0.20
431服務收入	1,230,000	0.23	1,270,446	0.23	40,446	3.29	1,139,791	0.20
45 財產收入	985,000	0.19	974,334	0.18	-10,666	-1.08	878,859	0.15
451財產處分收入	17,000	0.00	2,768	0.00	-14,232	-83.72	4,928	0.00
454利息收入	1,000	0.00	723	0.00	-277	-27.70	98	0.00
45Y其他財產收入	967,000	0.18	970,843	0.18	3,843	0.40	873,833	0.15
46 政府撥入收入	468,994,000	88.67	496,921,052	89.66	27,927,052	5.95	512,471,146	89.83
462公庫撥款收入	468,994,000	88.67	476,785,763	86.02	7,791,763	1.66	490,337,898	85.95
46Y政府其他撥入收入			20,135,289	3.63	20,135,289	0.00	22,133,248	3.88
4S 教學收入	51,190,000	9.68	50,040,741	9.03	-1,149,259	-2.25	51,616,359	9.05
4S1學雜費收入	51,190,000	9.68	50,040,741	9.03	-1,149,259	-2.25	51,616,359	9.05
4Y 其他收入	6,521,000	1.23	5,048,178	0.91	-1,472,822	-22.59	4,391,747	0.77
4Y0受贈收入	5,579,000	1.05	4,716,958	0.85	-862,042	-15.45	4,096,539	0.72
4YY雜項收入	942,000	0.18	331,220	0.06	-610,780	-64.84	295,208	0.05
5 基金用途	548,753,000	103.75	584,329,810	105.43	35,576,810	6.48	555,869,263	97.44
52 高中及高職教育計畫	498,367,000	94.22	517,321,185	93.34	18,954,185	3.80	501,883,696	87.97
5L 一般行政管理計畫	41,600,000	7.87	39,838,620	7.19	-1,761,380	-4.23	37,697,527	6.61
5M 建築及設備計畫	8,786,000	1.66	27,170,005	4.90	18,384,005	209.24	16,288,040	2.86
購建固定資產	8,750,000	1.65	25,332,005	4.57	16,582,005	189.51	16,164,905	2.83
其他	36,000	0.01	1,838,000	0.33	1,802,000	5,005.56	123,135	0.02
本期賸餘(短絀)	-19,833,000		-30,075,059		-10,242,059	51.64	14,628,639	
期初基金餘額	80,702,000		110,549,076		29,847,076	36.98	95,920,437	
解繳公庫								
期末基金餘額	60,869,000		80,474,017		19,605,017	32.21	110,549,076	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		57,473,842
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	40,446
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,843
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,791,763
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	9,503,861
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,631,428
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	18,954,185
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,548,316

備註：

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 111 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	528,920,000	554,254,751	25,334,751	4.79	
43 勞務收入	1,230,000	1,270,446	40,446	3.29	
431服務收入	1,230,000	1,270,446	40,446	3.29	
45 財產收入	985,000	974,334	-10,666	-1.08	
451財產處分收入	17,000	2,768	-14,232	-83.72	主要係因報廢財產殘值收入較預計收入減少。
454利息收入	1,000	723	-277	-27.70	主要係因專戶利息收入較預計收入減少。
45Y其他財產收入	967,000	970,843	3,843	0.40	
46 政府撥入收入	468,994,000	496,921,052	27,927,052	5.95	
462公庫撥款收入	468,994,000	476,785,763	7,791,763	1.66	主要係因教育局撥入以下各項：1.校園褐根病防治作業(統籌款)99,000元。2.改善運動設施設備經費統籌款110,763元。3.111年度用人費用不敷數7,047,000元。4.補助績優學校備戰112及113年全國中等學校運動會設備經費(統籌款)535,000元。

填表說明：

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 111 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		20,135,289	20,135,289	0.00	主要係教育部補助以下各項：1.110學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫740,936元。2.高中學校國際教育旅行課程發展計畫10,000元。3.110學年度科學班補助經費2,057,433元。4.110學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費1,470,080元。5.110學年度高中第二外語教育經費195,224元。6.110學年藝術與美感教育卓越領航計畫經費93,790元。7.110學年度補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案37,000元。8.110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費440,000元。9.110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。10.110學年度高中優質化補助方案經常門929,852元。11.110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫587,182元。12.110-2資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費28,000元。13.111年度資優教育業務運作計畫(經常門)5,049,240元。14.111年度資優教育業務運作設備經費(資本門)742,112元。15.2022年FRC國際機器人大賽美國區域賽機票70,000元。16.推動中小學數位學習精進方案經費(經常門)89,723元。17.推動中小學數位學習精進方案經費(資本門)1,309,000元。18.111年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690,000元。19.110學年度高

填表說明：

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 111 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	51,190,000	50,040,741	-1,149,259	-2.25	中優質化輔助方案資本門452,150元。20.111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫352,897元。21.充實教學設備及實習設備經費(經常門)29,600元。22.充實教學設備及實習設備經費(資本門)276,000元。23.111學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫278,631元。24.111年度空間活化需求改善計畫經費650,000元。25.2022世界音樂大賽經費70,000元。26.111學年度科學班補助經費1,071,228元。27.111學年度高中第二外語教育經費356,032元。28.111學年度跨領域美感教育卓越領航計畫29,993元。29.111學年度高中優質化補助方案資本門348,460元。30.111學年度高中優質化輔助方案經常門690,017元。31.111學年度實施十二年國教課程綱要課程新增鐘點費915,264元。32.補助直轄市縣(市)政府辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案6,400元。33.學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費6,258元。34.111學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)-國際交流類別8,815元。35.111年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費63,000元。36.修整建棒球運動場地計畫賸餘經費移回34,028元。
4S1學雜費收入	51,190,000	50,040,741	-1,149,259	-2.25	
4Y 其他收入	6,521,000	5,048,178	-1,472,822	-22.59	

填表說明：



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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YO受贈收入	5,579,000	4,716,958	-862,042	-15.45	主要係因各界捐助學生獎學金等較預計收入減少。 主要係因廠商履約逾期罰款等較預計收入減少。
4YY雜項收入	942,000	331,220	-610,780	-64.84	

填表說明：

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 111 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	548,753,000	584,329,810	35,576,810	6.48	
52 高中及高職教育計畫	498,367,000	517,321,185	18,954,185	3.80	
1 用人費用	462,808,000	472,147,322	9,339,322	2.02	
11 正式員額薪資	190,308,000	199,169,564	8,861,564	4.66	
113 職員薪金	190,308,000	199,169,564	8,861,564	4.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	17,944,280	19,298,069	1,353,789	7.54	
121 聘用人員薪金	3,555,480	3,605,774	50,294	1.41	
124 兼職人員酬金	14,388,800	15,692,295	1,303,495	9.06	
13 超時工作報酬	1,977,315	1,386,583	-590,732	-29.88	
131 加班費	1,833,315	1,312,583	-520,732	-28.40	
132 值班費	144,000	74,000	-70,000	-48.61	
15 獎金	44,959,335	46,759,166	1,799,831	4.00	
151 考績獎金	20,726,400	22,936,965	2,210,565	10.67	
152 年終獎金	24,232,935	23,822,201	-410,734	-1.69	
16 退休及卹償金	182,935,967	180,072,405	-2,863,562	-1.57	
161 職員退休及離職金	182,935,967	178,806,253	-4,129,714	-2.26	
162 工員退休及離職金		1,266,152	1,266,152		
18 福利費	24,683,103	25,461,535	778,432	3.15	
181 分擔員工保險費	17,184,252	19,982,319	2,798,067	16.28	
183 傷病醫藥費	684,700	741,900	57,200	8.35	
185 員工通勤交通費	1,861,020	1,572,104	-288,916	-15.52	
18Y 其他福利費	4,953,131	3,165,212	-1,787,919	-36.10	
2 服務費用	23,662,000	31,133,853	7,471,853	31.58	
21 水電費	7,730,000	7,111,051	-618,949	-8.01	
212 工作場所電費	6,218,000	6,222,746	4,746	0.08	
214 工作場所水費	867,000	503,226	-363,774	-41.96	
216 氣體費	645,000	385,079	-259,921	-40.30	
22 郵電費	445,795	394,505	-51,290	-11.51	
221 郵費	85,795	72,018	-13,777	-16.06	
222 電話費	360,000	322,487	-37,513	-10.42	
23 旅運費	978,609	789,940	-188,669	-19.28	
231 國內旅費	573,209	380,479	-192,730	-33.62	
235 貨物運費	57,000	3,150	-53,850	-94.47	
23Y 其他旅運費	348,400	406,311	57,911	16.62	
24 印刷裝訂與廣告費	1,557,842	1,986,918	429,076	27.54	
241 印刷及裝訂費	1,557,842	1,986,918	429,076	27.54	
25 修理保養及保固費	3,858,720	5,204,658	1,345,938	34.88	
252 一般房屋修護費	860,600	2,254,799	1,394,199	162.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	1,818,650	1,454,114	-364,536	-20.04	
257 雜項設備修護費	1,179,470	1,495,745	316,275	26.82	
26 保險費	70,000	68,254	-1,746	-2.49	
26Y 其他保險費	70,000	68,254	-1,746	-2.49	
27 一般服務費	2,003,624	4,684,666	2,681,042	133.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,864	26,566	-1,298	-4.66	
279 外包費	1,529,760	1,190,502	-339,258	-22.18	
27D 計時與計件人員酬金		3,029,598	3,029,598		
27F 體育活動費	446,000	438,000	-8,000	-1.79	
28 專業服務費	7,017,410	10,893,861	3,876,451	55.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,219,660	8,407,264	2,187,604	35.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	161,400	226,040	64,640	40.05	
288 委託考選訓練費		16,888	16,888		
289 試務甄選費	347,350	850,254	502,904	144.78	
28A 電腦軟體服務費	289,000	1,008,136	719,136	248.84	
28Y 其他專業服務費		385,279	385,279		
3 材料及用品費	6,003,000	8,498,454	2,495,454	41.57	
31 使用材料費	1,668,173	2,608,867	940,694	56.39	
315 設備零件	1,668,173	2,608,867	940,694	56.39	
32 用品消耗	4,334,827	5,889,587	1,554,760	35.87	
321 辦公(事務)用品	1,157,189	274,601	-882,588	-76.27	
322 報章雜誌	150,000	130,295	-19,705	-13.14	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	139,370	119,370	596.85	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	153,486	93,486	155.81	
32Y 其他用品消耗	2,947,638	5,191,835	2,244,197	76.14	
4 租金、償債、利息及相關手續費	128,000	244,165	116,165	90.75	
41 地租及水租	3,500	5,000	1,500	42.86	
413 場地租金	3,500	5,000	1,500	42.86	
42 房租		86,000	86,000		
421 一般房屋租金		86,000	86,000		
43 機器租金	15,171	92,000	76,829	506.42	
432 機械及設備租金	15,171	92,000	76,829	506.42	
44 交通及運輸設備租金	77,629	37,515	-40,114	-51.67	
442 車租	77,629	37,515	-40,114	-51.67	

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 111 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	31,700	23,650	-8,050	-25.39	
451 雜項設備租金	31,700	23,650	-8,050	-25.39	
6 稅捐及規費(強制費)		525	525		
64 消費與行為稅		525	525		
644 營業稅		525	525		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,420,000	3,971,420	-448,580	-10.15	
72 捐助、補助與獎助	3,822,000	2,687,152	-1,134,848	-29.69	
726 獎助學員生給與	3,783,320	2,687,152	-1,096,168	-28.97	
72Y 其他捐助、補助與獎助	38,680		-38,680	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	598,000	1,284,268	686,268	114.76	
743 獎勵費用	477,000	448,833	-28,167	-5.91	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	121,000	835,435	714,435	590.44	
9 其他	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53	
91 其他支出	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53	
91Y 其他	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53	
5L 一般行政管理計畫	41,600,000	39,838,620	-1,761,380	-4.23	
1 用人費用	39,276,000	37,173,839	-2,102,161	-5.35	
11 正式員額薪資	25,020,000	24,720,410	-299,590	-1.20	
113 職員薪金	22,068,000	22,228,860	160,860	0.73	
114 工員工資	2,952,000	2,491,550	-460,450	-15.60	
13 超時工作報酬	1,266,604	1,046,048	-220,556	-17.41	
131 加班費	1,266,604	1,046,048	-220,556	-17.41	
15 獎金	7,211,500	5,646,091	-1,565,409	-21.71	
151 考績獎金	4,084,000	2,813,081	-1,270,919	-31.12	
152 年終獎金	3,127,500	2,833,010	-294,490	-9.42	
16 退休及卹償金	2,516,256	2,340,088	-176,168	-7.00	
161 職員退休及離職金	2,280,096	2,266,640	-13,456	-0.59	
162 工員退休及離職金	236,160	73,448	-162,712	-68.90	
18 福利費	3,261,640	3,421,202	159,562	4.89	
181 分擔員工保險費	2,324,520	2,483,100	158,580	6.82	
185 員工通勤交通費	393,120	354,110	-39,010	-9.92	
18Y 其他福利費	544,000	583,992	39,992	7.35	
2 服務費用	1,584,000	2,104,755	520,755	32.88	
27 一般服務費	644,000	926,787	282,787	43.91	
279 外包費	560,000	850,787	290,787	51.93	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	84,000	76,000	-8,000	-9.52	
28 專業服務費	760,000	997,968	237,968	31.31	
28Y 其他專業服務費	760,000	997,968	237,968	31.31	
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	738,000	553,202	-184,798	-25.04	
32 用品消耗	738,000	553,202	-184,798	-25.04	
321 辦公（事務）用品	738,000	553,202	-184,798	-25.04	
6 稅捐及規費(強制費)		4,824	4,824		
61 土地稅		1,679	1,679		
612 一般土地地價稅		1,679	1,679		
66 規費		3,145	3,145		
661 行政規費與強制費		3,145	3,145		
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	8,786,000	27,170,005	18,384,005	209.24	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，另有以前年度保留數6,068,801元及奉准先行辦理數3,565,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數4,519,309元及奉准先行辦理執行數3,377,729元。2.決算數較預算數增加18,384,005元，主要係因購置推動中小學數位學習精進方案教學軟體等併入決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,786,000	27,170,005	18,384,005	209.24	
51 購建固定資產	3,750,000	11,585,689	7,835,689	208.95	
512 興建土地改良物		4,319,925	4,319,925		
514 購置機械及設備	3,074,101	4,900,857	1,826,756	59.42	
515 購置交通及運輸設備	51,999	557,657	505,658	972.44	
516 購置雜項設備	623,900	1,807,250	1,183,350	189.67	
52 購置無形資產	36,000	1,838,000	1,802,000	5,005.56	
521 購置電腦軟體	36,000	1,838,000	1,802,000	5,005.56	
54 遞延支出	5,000,000	13,746,316	8,746,316	174.93	
541 遞延修繕房屋建築支出		366,057	366,057		
542 其他遞延支出	5,000,000	13,380,259	8,380,259	167.61	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1) 十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人，預算數0元，決算數573,362元。
- (2) 科學班專任助理2人，預算數0元，決算數1,000,909元。
- (3) 校約用運動防護員1人，預算數0元，決算數765,327元。
- (4) 增聘運動教練1人，預算數0元，決算數690,000元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數860,360元。
- (2) 教職員工停車場清潔按件計算，預算數142,000元，決算數165,792元。
- (3) 超額工友外包費1人，預算數560,000元，決算數444,492元。
- (4) 機電設備檢修維護費按件計算，預算數540,000元，決算數0元。
- (5) 試場清潔消毒費按件計算，預算數0元，決算數201,100元。
- (6) 退休工友人力外包費用2人，預算數0元，決算數369,545元。

二、工程管理費：

- 1.購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元，決算數39,040元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
- 2.遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數91,491元，決算數127,144元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	759,741,047	-256,572,400	13,419,801
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	22,770,555	-14,747,329	5,869,417
房屋及建築	513,508,617	-78,406,062	
機械及設備	132,465,125	-98,482,922	4,949,485
交通及運輸設備	23,095,461	-21,803,992	565,999
雜項設備	66,154,439	-43,132,095	1,998,900
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	184,683		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,562,167		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

臺北市立建國高級中學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
21,069,086	520,812	8,545,863	-22,651,646	493,040,224
4,504,608		1,257,665	-234,322	11,035,847
			-8,472,264	426,630,291
7,913,337		4,175,996	-8,984,764	28,734,780
2,996,550		638,002	-2,105,488	1,544,529
3,096,591		1,761,493	-2,854,808	21,502,634
		184,683		
2,558,000	520,812	528,024		3,592,143

註：



地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學  
資本資產明細表  
中華民國111年度

一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.土地改良物：

增加數可用預算數計5,869,417元，係以前年度保留數5,869,417元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計4,949,485元，係法定預算數3,074,101元、以前年度保留數199,384元及補辦預算1,676,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計565,999元，係法定預算數51,999元及補辦預算514,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數1,998,900元，係法定預算數623,900元及補辦預算1,375,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計520,812元，係法定預算數520,812元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物增加數計4,504,608元，變動原因為：(1)增置：棒球場整建工程4,319,925元。(2)其他：「購建中固定資產」科目轉正為財產184,683元。減少數計1,257,665元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢棒球練習場1,257,665元。

2.機械及設備增加數計7,913,337元，變動原因為：(1)增置：購置顯微鏡及棒球場照明等設備4,900,857元。(2)撥入：應付代收款購置平板電腦2,183,248元及南門國小移撥投影機等設備457,080元。(3)其他：補列99年度太陽能光電設備372,152元。減少數計4,175,996元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢個人電腦等設備4,174,796元。(2)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值1,200元。

3.交通及運輸設備增加數計2,996,550元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風等設備557,657元。(2)撥入：應付代收款購置揚聲器設備等46,160元(3)其他：補列99年度太陽能光電設備2,392,733元。減少數計638,002元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢綜合擴大機等設備638,002元。

4.雜項設備增加數計3,096,591元，變動原因為：(1)增置：購置圖書及冰箱等設備1,807,250元。(2)撥入：應付代收款購置冰箱等設備1,289,341元。減少數計1,761,493元，變動原因為：(1)撥出：魏氏兒童智力量表移撥予敦化國小等40校995,200元。(2)報廢：圖書設備部分報廢13,686元及財政局核准報廢跑道等設備743,407元。(3)其他：財政部退還110年度減徵貨物稅財產減值9,200元。

5.電腦軟體增加數計2,558,000元，變動原因為：(1)增置：購置新版網站模組等1,838,000元。(2)撥入：應付代收款購置鑑定安置作業資訊系統720,000元。減少數計528,024元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額528,024元。

6.購建中固定資產減少數計184,683元，變動原因為：(1)其他：「購建中固定資產」科目轉正為財產184,683元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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111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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物	5,869,417				5,869,417	4,319,925	-1,549,492	
土地改良物	5,869,417				5,869,417	4,319,925	-1,549,492	
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	199,384	3,074,101	1,676,000		4,949,485	4,900,857	-48,628	
機械及設備	199,384	3,074,101	1,676,000		4,949,485	4,900,857	-48,628	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999	557,657	-8,342	
交通及運輸設備		51,999	514,000		565,999	557,657	-8,342	
購建中固定資產								
雜項設備		623,900	1,375,000		1,998,900	1,807,250	-191,650	
雜項設備		623,900	1,375,000		1,998,900	1,807,250	-191,650	
購建中固定資產								
合 計	6,068,801	3,750,000	3,565,000		13,383,801	11,585,689	-1,798,112	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之構建固定資產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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,565,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	67,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	189,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	275,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	536,000
購置機械及設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	208,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	401,000
購置交通及運輸設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	411,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	61,000
購置交通及運輸設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	12,000
購置交通及運輸設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	30,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	50,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	173,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	871,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	96,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	185,000

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 111 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	223	223	0	
職員	216	214	-2	
聘用	7	9	2	111.7.26府授人管字第1110129617號函，核定新增約聘學務創新人力2人。
一般行政管理計畫	42	40	-2	
職員	34	35	1	111.8.8府授人考字第1113006959號函，核定公費出國進修1人。
技工	3	2	-1	
工友	5	3	-2	
合計	265	263	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人。
- (2)科學班專任助理2人。
- (3)校約用運動防護員1人。
- (4)增聘運動教練1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包2人。
- (2)教職員工停車場清潔按件計算。
- (3)超額工友外包費1人。
- (4)機電設備檢修維護費按件計算。
- (5)試場清潔消毒外包按件計算。
- (6)退休工友人力外包費用2人。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	190,308,000	3,555,480	1,977,315		44,959,335	182,935,967		24,683,103		448,419,200	14,388,800	462,808,000
正式人員	190,308,000		1,962,515		44,514,900	19,728,072		23,825,171		280,338,658		280,338,658
聘僱人員		3,555,480	14,800		444,435	213,324		632,932		4,860,971		4,860,971
兼任人員											14,388,800	14,388,800
其他人員						162,994,571		225,000		163,219,571		163,219,571
一般行政管理計畫	25,020,000		1,266,604		7,211,500	2,516,256		3,261,640		39,276,000		39,276,000
正式人員	25,020,000		1,266,604		7,211,500	2,516,256		3,261,640		39,276,000		39,276,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	215,328,000	3,555,480	3,243,919		52,170,835	185,452,223		27,944,743		487,695,200	14,388,800	502,084,000

一、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16、17、18條規定核發，111年度預算編列265人，計24,810,400元，執行結果決算222人，計25,750,046元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列265人，計27,360,435元，執行結果決算273人，計26,655,211元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫增置人力經費，預算數0元，決算數573,362元。
- (2)科學班計畫增置人力經費，預算數0元，決算數1,000,909元。
- (3)校約用運動防護員計畫增置人力經費，預算數0元，決算數765,327元。
- (4)增聘運動教練計畫增置人力經費，預算數0元，決算數690,000元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包人力經費，預算數847,760元，決算數860,360元。
- (2)教職員工停車場清潔經費，預算數142,000元，決算數165,792元。
- (3)超額工友外包人力經費，預算數560,000元，決算數444,492元。
- (4)機電設備檢修維護費，預算數540,000元，決算數0元。
- (5)試場清潔消毒費經費，預算數0元，決算數201,100元。
- (6)退休工友外包人力經費，預算數0元，決算數369,545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 111 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
199,169,564	3,605,774	1,386,583		46,759,166	180,072,405		25,461,535		456,455,027	15,692,295	472,147,322
199,169,564		1,386,583		46,381,460	21,608,949		24,795,085		293,341,641		293,341,641
	3,605,774			377,706	221,720		554,508		4,759,708		4,759,708
							17,942		17,942	15,692,295	15,710,237
					158,241,736		94,000		158,335,736		158,335,736
24,720,410		1,046,048		5,646,091	2,340,088		3,421,202		37,173,839		37,173,839
24,720,410		1,046,048		5,646,091	2,339,354		3,420,293		37,172,196		37,172,196
					734		909		1,643		1,643
223,889,974	3,605,774	2,432,631		52,405,257	182,412,493		28,882,737		493,628,866	15,692,295	509,321,161

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 111 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			498,367,000		517,321,185		18,954,185	3.80	
高中及高職教 育計畫			498,367,000		517,321,185		18,954,185	3.80	

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111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	502,084,000	509,321,161	7,237,161	1.44
11 正式員額薪資	215,328,000	223,889,974	8,561,974	3.98
113 職員薪金	212,376,000	221,398,424	9,022,424	4.25
114 工員工資	2,952,000	2,491,550	-460,450	-15.60
12 聘僱及兼職人員薪資	17,944,280	19,298,069	1,353,789	7.54
121 聘用人員薪金	3,555,480	3,605,774	50,294	1.41
124 兼職人員酬金	14,388,800	15,692,295	1,303,495	9.06
13 超時工作報酬	3,243,919	2,432,631	-811,288	-25.01
131 加班費	3,099,919	2,358,631	-741,288	-23.91
132 值班費	144,000	74,000	-70,000	-48.61
15 獎金	52,170,835	52,405,257	234,422	0.45
151 考績獎金	24,810,400	25,750,046	939,646	3.79
152 年終獎金	27,360,435	26,655,211	-705,224	-2.58
16 退休及卹償金	185,452,223	182,412,493	-3,039,730	-1.64
161 職員退休及離職金	185,216,063	181,072,893	-4,143,170	-2.24
162 工員退休及離職金	236,160	1,339,600	1,103,440	467.24
18 福利費	27,944,743	28,882,737	937,994	3.36
181 分擔員工保險費	19,508,772	22,465,419	2,956,647	15.16
183 傷病醫藥費	684,700	741,900	57,200	8.35
185 員工通勤交通費	2,254,140	1,926,214	-327,926	-14.55
18Y 其他福利費	5,497,131	3,749,204	-1,747,927	-31.80
2 服務費用	25,246,000	33,238,608	7,992,608	31.66
21 水電費	7,730,000	7,111,051	-618,949	-8.01
212 工作場所電費	6,218,000	6,222,746	4,746	0.08
214 工作場所水費	867,000	503,226	-363,774	-41.96
216 氣體費	645,000	385,079	-259,921	-40.30
22 郵電費	445,795	394,505	-51,290	-11.51
221 郵費	85,795	72,018	-13,777	-16.06
222 電話費	360,000	322,487	-37,513	-10.42
23 旅運費	978,609	789,940	-188,669	-19.28
231 國內旅費	573,209	380,479	-192,730	-33.62
235 貨物運費	57,000	3,150	-53,850	-94.47
23Y 其他旅運費	348,400	406,311	57,911	16.62
24 印刷裝訂與廣告費	1,557,842	1,986,918	429,076	27.54
241 印刷及裝訂費	1,557,842	1,986,918	429,076	27.54
25 修理保養及保固費	3,858,720	5,204,658	1,345,938	34.88
252 一般房屋修護費	860,600	2,254,799	1,394,199	162.00
255 機械及設備修護費	1,818,650	1,454,114	-364,536	-20.04
257 雜項設備修護費	1,179,470	1,495,745	316,275	26.82
26 保險費	70,000	68,254	-1,746	-2.49
26Y 其他保險費	70,000	68,254	-1,746	-2.49
27 一般服務費	2,647,624	5,611,453	2,963,829	111.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,864	26,566	-1,298	-4.66
279 外包費	2,089,760	2,041,289	-48,471	-2.32



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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	3,029,598	3,029,598	0.00
27F 體育活動費	530,000	514,000	-16,000	-3.02
28 專業服務費	7,777,410	11,891,829	4,114,419	52.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,219,660	8,407,264	2,187,604	35.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	161,400	226,040	64,640	40.05
288 委託考選訓練費	0	16,888	16,888	0.00
289 試務甄選費	347,350	850,254	502,904	144.78
28A 電腦軟體服務費	289,000	1,008,136	719,136	248.84
28Y 其他專業服務費	760,000	1,383,247	623,247	82.01
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	6,741,000	9,051,656	2,310,656	34.28
31 使用材料費	1,668,173	2,608,867	940,694	56.39
315 設備零件	1,668,173	2,608,867	940,694	56.39
32 用品消耗	5,072,827	6,442,789	1,369,962	27.01
321 辦公(事務)用品	1,895,189	827,803	-1,067,386	-56.32
322 報章雜誌	150,000	130,295	-19,705	-13.14
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	139,370	119,370	596.85
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	153,486	93,486	155.81
32Y 其他用品消耗	2,947,638	5,191,835	2,244,197	76.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	128,000	244,165	116,165	90.75
41 地租及水租	3,500	5,000	1,500	42.86
413 場地租金	3,500	5,000	1,500	42.86
42 房租	0	86,000	86,000	0.00
421 一般房屋租金	0	86,000	86,000	0.00
43 機器租金	15,171	92,000	76,829	506.42
432 機械及設備租金	15,171	92,000	76,829	506.42
44 交通及運輸設備租金	77,629	37,515	-40,114	-51.67
442 車租	77,629	37,515	-40,114	-51.67
45 雜項設備租金	31,700	23,650	-8,050	-25.39
451 雜項設備租金	31,700	23,650	-8,050	-25.39
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,786,000	27,170,005	18,384,005	209.24
51 購建固定資產	3,750,000	11,585,689	7,835,689	208.95
512 興建土地改良物	0	4,319,925	4,319,925	0.00
514 購置機械及設備	3,074,101	4,900,857	1,826,756	59.42
515 購置交通及運輸設備	51,999	557,657	505,658	972.44
516 購置雜項設備	623,900	1,807,250	1,183,350	189.67
52 購置無形資產	36,000	1,838,000	1,802,000	5,005.56
521 購置電腦軟體	36,000	1,838,000	1,802,000	5,005.56
54 遞延支出	5,000,000	13,746,316	8,746,316	174.93
541 遞延修繕房屋建築支出	0	366,057	366,057	0.00
542 其他遞延支出	5,000,000	13,380,259	8,380,259	167.61
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,349	5,349	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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
61 土地稅	0	1,679	1,679	0.00
612 一般土地地價稅	0	1,679	1,679	0.00
64 消費與行為稅	0	525	525	0.00
644 營業稅	0	525	525	0.00
66 規費	0	3,145	3,145	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,145	3,145	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,422,000	3,973,420	-448,580	-10.14
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	3,822,000	2,687,152	-1,134,848	-29.69
726 獎助學員生給與	3,783,320	2,687,152	-1,096,168	-28.97
72Y 其他捐助、補助與獎助	38,680	0	-38,680	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	598,000	1,284,268	686,268	114.76
743 獎勵費用	477,000	448,833	-28,167	-5.91
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	121,000	835,435	714,435	590.44
9 其他	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53
91 其他支出	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53
91Y 其他	1,346,000	1,325,446	-20,554	-1.53
合 計	548,753,000	584,329,810	35,576,810	6.48

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 111 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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,509,800	15,201,076	6,691,276	78.63	
185 員工通勤交通費	2,254,140	1,926,214	-327,926	-14.55	
27D 計時與計件人員酬金		3,029,598	3,029,598		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,219,660	8,407,264	2,187,604	35.17	
521 購置電腦軟體	36,000	1,838,000	1,802,000	5,005.56	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	23,280,207,298	100.00	22,418,997,899	100.00	861,209,399	3.84
流動資產	32,925,951	0.14	72,584,426	0.32	-39,658,475	-54.64
現金	31,354,155	0.13	69,110,377	0.31	-37,756,222	-54.63
銀行存款	31,354,155	0.13	69,110,377	0.31	-37,756,222	-54.63
銀行存款-公庫存款	22,989,255	0.10	53,905,390	0.24	-30,916,135	-57.35
銀行存款-保管款	8,360,126	0.04	15,199,361	0.07	-6,839,235	-45.00
銀行存款-代繳費款專戶	4,774	0.00	5,626	0.00	-852	-15.14
應收款項	1,256,536	0.01	3,048,247	0.01	-1,791,711	-58.78
其他應收款	1,256,536	0.01	3,048,247	0.01	-1,791,711	-58.78
預付款項	315,260	0.00	425,802	0.00	-110,542	-25.96
預付費用	315,260	0.00	425,802	0.00	-110,542	-25.96
長期貸墊款及準備金	66,796,513	0.29	68,977,013	0.31	-2,180,500	-3.16
準備金	66,796,513	0.29	68,977,013	0.31	-2,180,500	-3.16
退休及離職準備金	6,968,162	0.03	8,066,645	0.04	-1,098,483	-13.62
其他準備金	59,828,351	0.26	60,910,368	0.27	-1,082,017	-1.78
其他準備金-獎助學金	37,636,502	0.16	37,844,475	0.17	-207,973	-0.55
其他準備金-其他	11,331,291	0.05	12,186,824	0.05	-855,533	-7.02
其他準備金-仁愛基金	10,849,547	0.05	10,870,069	0.05	-20,522	-0.19
其他準備金-教育儲蓄戶	11,011	0.00	9,000	0.00	2,011	22.34
固定資產	489,448,081	2.10	501,791,163	2.24	-12,343,082	-2.46
土地改良物	11,035,847	0.05	8,207,909	0.04	2,827,938	34.45
土地改良物	26,017,498	0.11	22,955,238	0.10	3,062,260	13.34
累計折舊-土地改良物	-14,981,651	-0.06	-14,747,329	-0.07	-234,322	1.59
房屋建築及設備	426,630,291	1.83	435,102,555	1.94	-8,472,264	-1.95
房屋建築及設備	513,508,617	2.21	513,508,617	2.29	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-86,878,326	-0.37	-78,406,062	-0.35	-8,472,264	10.81
機械及設備	28,734,780	0.12	33,982,203	0.15	-5,247,423	-15.44
機械及設備	136,202,466	0.59	132,465,125	0.59	3,737,341	2.82
累計折舊-機械及設備	-107,467,686	-0.46	-98,482,922	-0.44	-8,984,764	9.12
交通及運輸設備	1,544,529	0.01	1,291,469	0.01	253,060	19.59
交通及運輸設備	25,454,009	0.11	23,095,461	0.10	2,358,548	10.21
累計折舊-交通及運輸設備	-23,909,480	-0.10	-21,803,992	-0.10	-2,105,488	9.66
雜項設備	21,502,634	0.09	23,022,344	0.10	-1,519,710	-6.60
合 計	23,280,207,298	100.00	22,418,997,899	100.00	861,209,399	3.84

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為215,619元，係力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。

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

4. 經營珍貴動產、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。

5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	22,706,693,057	97.54	21,805,095,493	97.26	901,597,564	4.13
流動負債	9,545,476	0.04	17,867,796	0.08	-8,322,320	-46.58
應付款項	8,922,301	0.04	16,684,522	0.07	-7,762,221	-46.52
應付代收款	6,741,177	0.03	12,466,528	0.06	-5,725,351	-45.93
應付代收款	6,741,177	0.03	12,466,528	0.06	-5,725,351	-45.93
應付費用	2,181,124	0.01	4,217,994	0.02	-2,036,870	-48.29
應付費用	2,181,124	0.01	4,217,994	0.02	-2,036,870	-48.29
預收款項	623,175	0.00	1,183,274	0.01	-560,099	-47.33
預收收入	623,175	0.00	1,183,274	0.01	-560,099	-47.33
預收收入	623,175	0.00	1,183,274	0.01	-560,099	-47.33
其他負債	22,697,147,581	97.50	21,787,227,697	97.18	909,919,884	4.18
什項負債	22,697,147,581	97.50	21,787,227,697	97.18	909,919,884	4.18
存入保證金	2,962,343	0.01	2,782,119	0.01	180,224	6.48
存入保證金	2,962,343	0.01	2,782,119	0.01	180,224	6.48
應付退休及離職金	6,968,162	0.03	8,066,645	0.04	-1,098,483	-13.62
應付退休及離職金	6,968,162	0.03	8,066,645	0.04	-1,098,483	-13.62
應付代管資產	22,686,105,990	97.45	21,774,039,470	97.12	912,066,520	4.19
應付代管資產	22,686,105,990	97.45	21,774,039,470	97.12	912,066,520	4.19
暫收及待結轉帳項	1,111,086	0.00	2,339,463	0.01	-1,228,377	-52.51
暫收及待結轉帳項	1,111,086	0.00	2,339,463	0.01	-1,228,377	-52.51
<b>淨資產</b>	573,514,241	2.46	613,902,406	2.74	-40,388,165	-6.58
淨資產	573,514,241	2.46	613,902,406	2.74	-40,388,165	-6.58
淨資產	573,514,241	2.46	613,902,406	2.74	-40,388,165	-6.58
累積餘額	573,514,241	2.46	613,902,406	2.74	-40,388,165	-6.58
合 計	23,280,207,298	100.00	22,418,997,899	100.00	861,209,399	3.84

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	67,489,537	0.29	66,154,439	0.30	1,335,098	2.02
累計折舊-雜項設備	-45,986,903	-0.20	-43,132,095	-0.19	-2,854,808	6.62
購建中固定資產	0	0.00	184,683	0.00	-184,683	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	184,683	0.00	-184,683	-100.00
無形資產	3,592,143	0.02	1,562,167	0.01	2,029,976	129.95
無形資產	3,592,143	0.02	1,562,167	0.01	2,029,976	129.95
電腦軟體	3,592,143	0.02	1,562,167	0.01	2,029,976	129.95
其他資產	22,687,444,610	97.45	21,774,083,130	97.12	913,361,480	4.19
什項資產	22,687,444,610	97.45	21,774,083,130	97.12	913,361,480	4.19
暫付及待結轉帳項	1,338,620	0.01	43,660	0.00	1,294,960	2,966.01
代管資產	22,686,105,990	97.45	21,774,039,470	97.12	912,066,520	4.19
代管資產-土地改良物	33,324	0.00	203,544	0.00	-170,220	-83.63
代管資產-土地	22,552,112,147	96.87	21,638,059,668	96.52	914,052,479	4.22
代管資產-房屋建築及設備	80,048,719	0.34	83,811,761	0.37	-3,763,042	-4.49
代管資產-其他政府	53,911,800	0.23	51,964,497	0.23	1,947,303	3.75
合 計	23,280,207,298	100.00	22,418,997,899	100.00	861,209,399	3.84

信託代理與保證資產 0  
保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為215,619元，係力麒營造106年致知樓等屋頂防水整修工程結構保固金(定存單)。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
4. 經營珍貴動產、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。  
5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	23,280,207,298	100.00	22,418,997,899	100.00	861,209,399	3.84

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

收入支出表

中華民國111年度

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	%
收入	561,705,619	100.00	575,215,011	100.00	-13,509,392	-2.35
勞務收入	1,270,446	0.23	1,139,791	0.20	130,655	11.46
服務收入	1,270,446	0.23	1,139,791	0.20	130,655	11.46
財產收益	8,435,131	1.50	5,322,319	0.93	3,112,812	58.49
財產孳息收入	723	0.00	98	0.00	625	637.76
廢舊物品售價收入	590	0.00	3,152	0.00	-2,562	-81.28
財產交易利益	6,769,068	1.21	2,823,812	0.49	3,945,256	139.71
其他財產收入	1,664,750	0.30	2,495,257	0.43	-830,507	-33.28
政府撥入收入	496,921,052	88.47	512,471,146	89.09	-15,550,094	-3.03
公庫撥款收入	476,785,763	84.88	490,337,898	85.24	-13,552,135	-2.76
政府其他撥入收入	20,135,289	3.58	22,133,248	3.85	-1,997,959	-9.03
教學收入	50,040,741	8.91	51,616,359	8.97	-1,575,618	-3.05
學雜費收入	50,040,741	8.91	51,616,359	8.97	-1,575,618	-3.05
其他收入	5,038,249	0.90	4,665,396	0.81	372,853	7.99
受贈收入	4,716,958	0.84	4,378,539	0.76	338,419	7.73
雜項收入	321,291	0.06	286,857	0.05	34,434	12.00
支出	601,909,101	107.16	578,619,124	100.59	23,289,977	4.03
人事支出	509,321,161	90.67	496,483,590	86.31	12,837,571	2.59
人事支出	509,321,161	90.67	496,483,590	86.31	12,837,571	2.59
業務支出	43,826,046	7.80	39,310,839	6.83	4,515,207	11.49
業務支出	43,826,046	7.80	39,310,839	6.83	4,515,207	11.49
獎補助支出	2,687,152	0.48	3,578,860	0.62	-891,708	-24.92
其他獎補助	2,687,152	0.48	3,578,860	0.62	-891,708	-24.92
財產損失	814,618	0.15	1,798,333	0.31	-983,715	-54.70
財產交易損失	814,618	0.15	1,798,333	0.31	-983,715	-54.70
折舊、折耗及攤銷	30,188,362	5.37	28,398,230	4.94	1,790,132	6.30
固定資產折舊	29,660,338	5.28	27,869,689	4.85	1,790,649	6.43
無形資產攤銷	528,024	0.09	528,541	0.09	-517	-0.10
其他支出	15,071,762	2.68	9,049,272	1.57	6,022,490	66.55
其他支出	15,071,762	2.68	9,049,272	1.57	6,022,490	66.55
本期賸餘(短絀)	-40,203,482	-7.16	-3,404,113	-0.01	-36,799,369	-1.58
期初淨資產	613,717,723	109.26	617,121,836	1.07	-3,404,113	-0.15
解繳公庫						
期末淨資產	573,514,241	102.10	613,717,723	1.06	-40,203,482	-1.73

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-40,203,482
8002 調整非現金項目	17,129,867
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-23,073,615
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	6,178,451
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,794,069
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,096,434
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,510,540
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,634,454
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,092,590
8404 減少短期債務及其他負債	-7,140,743
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,048,153
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-37,756,222
87 期初現金及約當現金	69,110,377
88 期末現金及約當現金	31,354,155

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,098,483元及代管資產增加數912,066,520元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立建國高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	554,254,751	7,450,868	561,705,619	收入
勞務收入	1,270,446		1,270,446	勞務收入
財產收入	974,334	7,460,797	8,435,131	財產收益
政府撥入收入	496,921,052		496,921,052	政府撥入收入
教學收入	50,040,741		50,040,741	教學收入
其他收入	5,048,178	-9,929	5,038,249	其他收入
基金用途	584,329,810	17,579,291	601,909,101	支出
用人費用	509,321,161		509,321,161	人事支出
服務費用	33,238,608	10,587,438	43,826,046	業務支出
材料及用品費	9,051,656	-9,051,656		
租金、償債、利息及相關手續費	244,165	-244,165		
稅捐及規費(強制費)	5,349	-5,349		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,286,268	-1,286,268		
捐助、補助與獎助	2,687,152		2,687,152	獎補助支出
資產短絀		814,618	814,618	財產損失
		30,188,362	30,188,362	折舊、折耗及攤銷
其他	1,325,446	13,746,316	15,071,762	其他支出
遞延支出	13,746,316	-13,746,316		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	13,423,689	-13,423,689		
本期賸餘(短絀)	-30,075,059	-10,128,423	-40,203,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	110,549,076	503,168,647	613,717,723	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	80,474,017	493,040,224	573,514,241	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1,342萬3,689元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」3,323萬8,608元與會計科目「業務支出」4,382萬6,046元間之調整數1,058萬7,438元，係「材料及用品費」905萬1,656元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬4,165元、「稅捐及規費(強制費)」5,349元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)128萬6,268元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中746萬797元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中9,929元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,018萬8,362元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」81萬4,618元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」132萬5,446元與會計科目「其他支出」1,507萬1,762元間之調整數1,374萬6,316元，係「遞延支出」1,374萬6,316元。

主辦會計人員：蘇美君



機關長官：莊智鈞

