

4-0501253

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

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

臺北市立建成國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立建成國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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 5	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 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
七、員工人數彙計表	第 24 至 24	頁
八、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表)		
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	164,547,093	154,796,129	9,750,964	6.30
基金用途	163,656,970	159,606,150	4,050,820	2.54
賸餘(短絀-)	890,123	4,810,021	5,700,144	
餘絀情形：				
基金 餘額	12,627,997	11,737,874	890,123	7.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,322,981	7,000,839	8,323,820	

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

40501253-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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)國民教育計畫：

本年度預算編列131,844,000元，決算數130,000,071元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、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22,401,000元，決算數20,255,856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12,886,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數468,000元），決算數13,401,043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
打造智慧校園環境	智慧支付平臺收繳件數/委託代收機構(含平臺)代收並負擔手續費之稅費款項目收繳總件數*100% (單位：%)	1%	智慧支付平臺收繳件數96/委託代收機構(含平臺)代收並負擔手續費之稅費款項目收繳總件數3419*100% =2.81%，已達目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數164,547,093元，較預算數165,387,000元，減少839,907元，計減0.51%。

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11,400元，較預算數98,000元，減少86,600元，計減88.37%。

主要係因：因與中華民國衝浪協會共同主辦淨灘衝浪體驗活動報局同意停辦暑期游泳訓練班致收入減少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數30,000元，減少30,000元，計減100%。

主要係因：報廢財產捐贈民間團體。

3.利息收入：決算數17元，較預算數1,000元，減少983元，計減98.3%。

主要係因：薪津專戶利息依實際入帳。

4.其他財產收入：決算數1,304,710元，較預算數3,500,000元，減少2,195,290元，計減62.72%。

主要係因：新冠肺炎疫情暫停場地開放致收入減少。

5.公庫撥款收入：決算數162,128,861元，較預算數161,640,000元，增加488,861元，計增0.3%。

主要係因：教育局統籌款-109年度學校廊道優質化488,861元。

6.政府其他撥入收入：決算數990,606元，較預算數0元，增加990,606元。

主要係因：獎勵各級學校聘任專任運動教練156,155元，增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費72,000元，推動國中小藝術深耕10,416元，十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫12,960元，國中學生生涯發展教育第2期款31,620元，國中生無力繳交代收代辦費12,565元，國中小學生學習扶助開班第2期94,736元，國中小學生學習扶助開班追加經費(補救教學)27,703元，增置中小學圖書館閱讀推動教師計畫68,800元，精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費39,600元，高中以下藝才班低(中低)收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費10,525元，教育部補助國中學校用書11,111元，教育部補助科技教室設備396,515元，國中生生涯發展教育45,900元，共計990,606元。

7.受贈收入：決算數18,919元，較預算數1,000元，增加17,919元，計增1,791.90%。

主要係因：獎學金專戶利息收入依實際繳庫。

8.雜項收入：決算數92,580元，較預算數117,000元，減少24,420元，計減20.87%。

主要係因：學生證補卡費及收回蔡惠雅等8人溢發交通費等繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數163,656,970元，較預算數167,131,000元，減少3,474,030元，計減2.08%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數130,000,071元，較預算數131,844,000元，減少1,843,929元，計減1.4%。

2.一般行政管理計畫：決算數20,255,856元，較預算數22,401,000元，減少2,145,144元，計減9.58%。

3.建築及設備計畫：決算數13,401,043元，較預算數12,886,000元，增加515,043元，計增4%。

主要係因：32K圓盤機贖餘款5元，主控鍵盤4,600元因單價未達一萬元移列設備零件。校園前瞻基礎建設無線基地臺4,000元因單價未達一萬元移列設備零件，另贖餘款500元，資訊設備47,040元因單價未達一萬元移列設備零件，資訊設備贖餘款198,760元。煙塵淨化機等贖餘1,435元。魏氏兒童力量表第五版贖餘120元。實物投影機贖餘100元。圖書館冷氣機等贖餘32,763元。教育局統籌款-廊道優質化改善工程479,618元，學校圖書館優質化等工程贖餘143,252元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數890,123元，較預算短絀數1,744,000元，反絀為餘，計相差2,634,123元。

主要係因：用人費用及服務費用贖餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,027,271元。
其他活動之淨現金流入295,710元。
本年度現金及約當現金之淨增1,322,981元。
期初現金及約當現金16,170,477元。
期末現金及約當現金17,493,458元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,137,736,695元，包括：

流動資產18,451,084元，較上年度16,720,477元，增加1,730,607元，主要係因各項業務計畫款項賸餘致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,913,281元，較上年度6,901,442元，增加11,839元，主要係因提撥勞工退休準備金致退休及離值準備金增加。

其他資產6,112,372,330元，較上年度5,953,490,448元，增加158,881,882元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為6,125,108,698元，包括：

流動負債8,415,096元，較上年度7,870,322元，增加544,774元，主要係因教育局補助款項增加致應付代收款增加。

其他負債6,116,693,602元，較上年度5,957,504,171元，增加159,189,431元，主要係因土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額12,627,997元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加5,565,729元，包括：

機械及設備3,268,312元。
交通及運輸設備38,000元。
雜項設備2,217,417元。
電腦軟體42,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,833,752元及補辦預算數468,000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。

本 頁 空 白

40501253-6

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	165,387,000	100.00	164,547,093	100.00	-839,907	-0.51	154,796,129	100.00
43 勞務收入	98,000	0.06	11,400	0.01	-86,600	-88.37	7,200	0.00
431服務收入	98,000	0.06	11,400	0.01	-86,600	-88.37	7,200	0.00
45 財產收入	3,531,000	2.13	1,304,727	0.79	-2,226,273	-63.05	3,549,841	2.29
451財產處分收入	30,000	0.02			-30,000	-100.00	16,350	0.01
454利息收入	1,000	0.00	17	0.00	-983	-98.30	182	0.00
45Y其他財產收入	3,500,000	2.12	1,304,710	0.79	-2,195,290	-62.72	3,533,309	2.28
46 政府撥入收入	161,640,000	97.73	163,119,467	99.13	1,479,467	0.92	150,866,935	97.46
462公庫撥款收入	161,640,000	97.73	162,128,861	98.53	488,861	0.30	150,695,000	97.35
46Y政府其他撥入收入			990,606	0.60	990,606	0.00	171,935	0.11
4Y 其他收入	118,000	0.07	111,499	0.07	-6,501	-5.51	372,153	0.24
4YO受贈收入	1,000	0.00	18,919	0.01	17,919	1,791.90	150,434	0.10
4YY雜項收入	117,000	0.07	92,580	0.06	-24,420	-20.87	221,719	0.14
5 基金用途	167,131,000	100.00	163,656,970	100.00	-3,474,030	-2.08	159,606,150	100.00
53 國民教育計畫	131,844,000	78.89	130,000,071	79.43	-1,843,929	-1.40	128,123,060	80.27
5L 一般行政管理計畫	22,401,000	13.40	20,255,856	12.38	-2,145,144	-9.58	20,089,427	12.59
5M 建築及設備計畫	12,886,000	7.71	13,401,043	8.19	515,043	4.00	11,393,663	7.14
購建固定資產	12,850,000	7.69	13,365,043	8.17	515,043	4.01	11,376,863	7.13
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			16,800	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,744,000		890,123		2,634,123	-151.04	-4,810,021	
期初基金餘額	7,856,000		11,737,874		3,881,874	49.41	16,547,895	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,112,000		12,627,997		6,515,997	106.61	11,737,874	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,833,752
462公庫撥款收入	110	488,861
46Y政府其他撥入收入	110	990,606
4YO受贈收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	8,978
4YO受贈收入	110	8,941
5M 建築及設備計畫	110	336,366

備註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
現金流量表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,744,000	890,123	2,634,123	-151.04
812 調整非現金項目		137,148	137,148	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,744,000	1,027,271	2,771,271	-158.90
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		99,000	99,000	
825 增加短期債務及其他負債		252,759	252,759	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-10,919	-10,919	
82C 增加其他資產		-45,130	-45,130	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		295,710	295,710	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,744,000	1,322,981	3,066,981	-175.86
84 期初現金及約當現金	14,479,316	16,170,477	1,691,161	11.68
85 期末現金及約當現金	12,735,316	17,493,458	4,758,142	37.36

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數99,920元及代管資產增加數158,836,752元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

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	6,137,736,695	100.00	5,977,112,367	100.00	160,624,328	2.69
1	資產	6,137,736,695	100.00	5,977,112,367	100.00	160,624,328	2.69
11	流動資產	18,451,084	0.30	16,720,477	0.28	1,730,607	10.35
111	現金	17,493,458	0.29	16,170,477	0.27	1,322,981	8.18
1112	銀行存款	17,493,458	0.29	16,170,477	0.27	1,322,981	8.18
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,478,255	0.12	6,527,309	0.11	950,946	14.57
1112-2	銀行存款-保管款	7,289,779	0.12	7,475,322	0.13	-185,543	-2.48
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,134,537	0.02	637,100	0.01	497,437	78.08
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,590,887	0.03	1,530,746	0.03	60,141	3.93
113	應收款項	407,626	0.01	0	0.00	407,626	0.00
113Y	其他應收款	407,626	0.01	0	0.00	407,626	0.00
115	預付款項	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,913,281	0.11	6,901,442	0.12	11,839	0.17
124	準備金	6,913,281	0.11	6,901,442	0.12	11,839	0.17
1241	退休及離職準備金	1,244,558	0.02	1,144,638	0.02	99,920	8.73
124Y	其他準備金	5,668,723	0.09	5,756,804	0.10	-88,081	-1.53
124Y-1	其他準備金-獎助學金	2,236,613	0.04	2,225,694	0.04	10,919	0.49
124Y-2	其他準備金-其他	3,432,110	0.06	3,531,110	0.06	-99,000	-2.80
13	其他資產	6,112,372,330	99.59	5,953,490,448	99.60	158,881,882	2.67
131	什項資產	6,112,372,330	99.59	5,953,490,448	99.60	158,881,882	2.67
1315	暫付及待結轉帳項	45,130	0.00	0	0.00	45,130	0.00
1316	代管資產	6,112,327,200	99.59	5,953,490,448	99.60	158,836,752	2.67
1316-0	代管資產-土地改良物	59,937	0.00	68,649	0.00	-8,712	-12.69
1316-1	代管資產-土地	5,883,424,206	95.86	5,718,510,474	95.67	164,913,732	2.88
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	228,843,057	3.73	234,911,325	3.93	-6,068,268	-2.58

註：本年度託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度託代理與保證之資產與負債各為0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)及或有資產計0元。

臺北市立建成國民中學
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	6,137,736,695	100.00	5,977,112,367	100.00	160,624,328	2.69
2	負債	6,125,108,698	99.79	5,965,374,493	99.80	159,734,205	2.68
21	流動負債	8,415,096	0.14	7,870,322	0.13	544,774	6.92
212	應付款項	7,559,085	0.12	7,057,742	0.12	501,343	7.10
2123	應付代收款	7,187,860	0.12	6,774,083	0.11	413,777	6.11
2125	應付費用	371,225	0.01	283,659	0.00	87,566	30.87
213	預收款項	856,011	0.01	812,580	0.01	43,431	5.34
2133	預收收入	856,011	0.01	812,580	0.01	43,431	5.34
22	其他負債	6,116,693,602	99.66	5,957,504,171	99.67	159,189,431	2.67
221	什項負債	6,116,693,602	99.66	5,957,504,171	99.67	159,189,431	2.67
2211	存入保證金	2,872,473	0.05	2,869,085	0.05	3,388	0.12
2213	應付退休及離職金	1,244,558	0.02	1,144,638	0.02	99,920	8.73
2214	應付代管資產	6,112,327,200	99.59	5,953,490,448	99.60	158,836,752	2.67
2215	暫收及待結轉帳項	249,371	0.00	0	0.00	249,371	0.00
3	基金餘額	12,627,997	0.21	11,737,874	0.20	890,123	7.58
31	基金餘額	12,627,997	0.21	11,737,874	0.20	890,123	7.58
311	基金餘額	12,627,997	0.21	11,737,874	0.20	890,123	7.58
3111	累積餘額	12,627,997	0.21	11,737,874	0.20	890,123	7.58

註：

本 頁 空 白

40501253-12

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	165,387,000	164,547,093	-839,907	-0.51	
43 勞務收入	98,000	11,400	-86,600	-88.37	
431服務收入	98,000	11,400	-86,600	-88.37	因與中華民國衝浪協會共同主辦淨灘衝浪體驗活動報局同意停辦暑期游泳訓練班，致收入減少。
45 財產收入	3,531,000	1,304,727	-2,226,273	-63.05	
451財產處分收入	30,000		-30,000	-100.00	報廢財產處分收入較預期減少。
454利息收入	1,000	17	-983	-98.30	利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	3,500,000	1,304,710	-2,195,290	-62.72	場地開放收入因新冠肺炎疫情暫停場地開放，致收入減少。
46 政府撥入收入	161,640,000	163,119,467	1,479,467	0.92	
462公庫撥款收入	161,640,000	162,128,861	488,861	0.30	統籌款-109年度學校廊道優質化488,861元。
46Y政府其他撥入收入		990,606	990,606	0.00	獎勵聘任專任運動教練156,155元，增置國中小學圖書館閱讀推動教師140,800元，推動國中小藝術深耕10,416元，十二年基本教育精進國中小學教學品質12,960元，國中生涯發展教育77,520元，國中生無力繳交代收代辦12,565元，國中小學習扶助開班122,439元，精進計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費39,600元，藝才班低(中低)收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費10,525元，補助國中學校用書11,111元，補助科技教室設備396,515元，共計990,606元。
4Y 其他收入	118,000	111,499	-6,501	-5.51	
4YO受贈收入	1,000	18,919	17,919	1,791.90	獎學金專戶利息收入依實際繳庫。
4YY雜項收入	117,000	92,580	-24,420	-20.87	學生證補卡費及收回蔡惠雅等8人溢發交通費等繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	167,131,000	163,656,970	-3,474,030	-2.08	
53 國民教育計畫	131,844,000	130,000,071	-1,843,929	-1.40	
1 用人費用	119,968,000	120,811,245	843,245	0.70	
11 正式員額薪資	47,352,000	52,092,288	4,740,288	10.01	
113 職員薪金	47,352,000	52,092,288	4,740,288	10.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,328,480	2,154,573	-173,907	-7.47	
124 兼職人員酬金	2,328,480	2,154,573	-173,907	-7.47	
13 超時工作報酬	667,502	617,741	-49,761	-7.45	
131 加班費	667,502	617,741	-49,761	-7.45	
15 獎金	13,141,500	11,042,874	-2,098,626	-15.97	
151 考績獎金	7,222,500	4,726,286	-2,496,214	-34.56	
152 年終獎金	5,919,000	6,316,588	397,588	6.72	
16 退休及卹償金	50,357,928	48,366,029	-1,991,899	-3.96	
161 職員退休及離職金	49,987,286	48,366,029	-1,621,257	-3.24	
162 工員退休及離職金	370,642		-370,642	-100.00	
18 福利費	6,120,590	6,537,740	417,150	6.82	
181 分擔員工保險費	3,980,388	5,102,705	1,122,317	28.20	
183 傷病醫藥費	115,000	86,880	-28,120	-24.45	
185 員工通勤交通費	434,700	519,013	84,313	19.40	
18Y 其他福利費	1,590,502	829,142	-761,360	-47.87	
2 服務費用	7,996,000	5,650,778	-2,345,222	-29.33	
21 水電費	2,647,044	1,584,025	-1,063,019	-40.16	
212 工作場所電費	1,776,820	1,246,345	-530,475	-29.86	
214 工作場所水費	330,224	302,069	-28,155	-8.53	
216 氣體費	540,000	35,611	-504,389	-93.41	
23 旅運費	90,650	109,050	18,400	20.30	
231 國內旅費	57,650	97,390	39,740	68.93	
235 貨物運費	14,000	4,200	-9,800	-70.00	
236 裝卸費	16,000	6,300	-9,700	-60.63	
23Y 其他旅運費	3,000	1,160	-1,840	-61.33	
25 修理保養及保固費	3,092,000	2,189,875	-902,125	-29.18	
252 一般房屋修護費	2,020,240	1,614,974	-405,266	-20.06	
255 機械及設備修護費	20,200	18,100	-2,100	-10.40	
257 雜項設備修護費	1,051,560	556,801	-494,759	-47.05	
26 保險費	37,000		-37,000	-100.00	
268 責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	7,000		-7,000	-100.00	
27 一般服務費	554,106	522,342	-31,764	-5.73	

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	9,338	4,538	94.54	
279 外包費	388,720	397,804	9,084	2.34	
27D 計時與計件人員酬金	42,586		-42,586	-100.00	
27F 體育活動費	118,000	115,200	-2,800	-2.37	
28 專業服務費	1,575,200	1,245,486	-329,714	-20.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,547,200	1,200,586	-346,614	-22.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	35,800	9,800	37.69	
289 試務甄選費	2,000	9,100	7,100	355.00	
3 材料及用品費	2,443,000	2,193,530	-249,470	-10.21	
31 使用材料費	895,212	805,983	-89,229	-9.97	
315 設備零件	895,212	805,983	-89,229	-9.97	
32 用品消耗	1,547,788	1,387,547	-160,241	-10.35	
321 辦公(事務)用品	129,600	145,987	16,387	12.64	
322 報章雜誌	102,960	99,343	-3,617	-3.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	68,230	53,230	354.87	
32Y 其他用品消耗	1,300,228	1,073,987	-226,241	-17.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	147,800	-108,200	-42.27	
44 交通及運輸設備租金		18,500	18,500		
442 車租		18,500	18,500		
45 雜項設備租金	256,000	129,300	-126,700	-49.49	
451 雜項設備租金	256,000	129,300	-126,700	-49.49	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	471	-529	-52.90	
61 土地稅	500		-500	-100.00	
612 一般土地地價稅	500		-500	-100.00	
63 房屋稅	500	471	-29	-5.80	
631 一般房屋稅	500	471	-29	-5.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,020,000	928,212	-91,788	-9.00	
72 捐助、補助與獎助	50,640	49,500	-1,140	-2.25	
726 獎助學生給與	50,640	49,500	-1,140	-2.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,360	878,712	-90,648	-9.35	
743 獎勵費用		49,836	49,836		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,360	828,876	-140,484	-14.49	
9 其他	160,000	268,035	108,035	67.52	

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	160,000	268,035	108,035	67.52	
91Y 其他	160,000	268,035	108,035	67.52	
5L 一般行政管理計畫	22,401,000	20,255,856	-2,145,144	-9.58	
1 用人費用	18,658,000	16,998,051	-1,659,949	-8.90	
11 正式員額薪資	12,024,000	11,296,263	-727,737	-6.05	
113 職員薪金	11,172,000	10,341,152	-830,848	-7.44	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
115 警餉	492,000	572,371	80,371	16.34	
13 超時工作報酬	556,044	509,480	-46,564	-8.37	
131 加班費	556,044	509,480	-46,564	-8.37	
15 獎金	3,464,000	2,589,930	-874,070	-25.23	
151 考績獎金	1,961,000	1,104,743	-856,257	-43.66	
152 年終獎金	1,503,000	1,485,187	-17,813	-1.19	
16 退休及卹償金	1,043,472	1,016,106	-27,366	-2.62	
161 職員退休及離職金	1,014,672	958,698	-55,974	-5.52	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,570,484	1,586,272	15,788	1.01	
181 分擔員工保險費	1,049,004	1,111,906	62,902	6.00	
185 員工通勤交通費	249,480	181,766	-67,714	-27.14	
18Y 其他福利費	272,000	292,600	20,600	7.57	
2 服務費用	3,464,000	3,123,192	-340,808	-9.84	
22 郵電費	5,088	104,399	99,311	1,951.87	
222 電話費	5,088	104,399	99,311	1,951.87	
27 一般服務費	1,178,912	1,196,905	17,993	1.53	
279 外包費	1,144,912	1,162,905	17,993	1.57	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	2,208,000	1,749,888	-458,112	-20.75	
28Y 其他專業服務費	2,208,000	1,749,888	-458,112	-20.75	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	278,000	133,613	-144,387	-51.94	
32 用品消耗	278,000	133,613	-144,387	-51.94	
321 辦公（事務）用品	272,700	128,313	-144,387	-52.95	
325 服裝	5,300	5,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	12,886,000	13,401,043	515,043	4.00	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0元及奉准先行辦理數468,000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0元及奉准先行辦理執行數466,565元。2.決算數較預算數增加515,043元，主要係因教育局統籌款辦理廊道優質化工程479,618元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,886,000	13,401,043	515,043	4.00	
51 購建固定資產	3,133,000	3,311,677	178,677	5.70	
514 購置機械及設備	2,341,000	2,436,660	95,660	4.09	
515 購置交通及運輸設備	38,000	38,000			
516 購置雜項設備	754,000	837,017	83,017	11.01	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	9,717,000	10,053,366	336,366	3.46	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,717,000	10,053,366	336,366	3.46	

地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
暑期泳訓班救生員薪津等計1人，預算數42,586元，決算數0元。
 - (2)外包費：
游泳池救生員、工友及校警人力外包3人，預算數1,533,632元，決算數1,560,709元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數174,454元，決算數170,214元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
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
資產	64,288,937	-44,874,057	3,637,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,512,606	-968,890	
房屋及建築			
機械及設備	36,271,941	-27,744,245	2,693,000
交通及運輸設備	3,758,178	-2,989,044	38,000
雜項設備	19,651,653	-13,171,878	870,000
購建中固定資產			
電腦軟體	94,559		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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3,268,312元，變動原因為：(1)增置：2,436,660元。(2)撥入：104,000元。(3)受贈：727,652元。減少數計4,394,042元，變動原因為：(1)報廢：4,394,042元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計38,000元，變動原因為：(1)增置：38,000元。減少數計20,000元，變動原因為：(1)報廢：20,000元。
- 3.雜項設備：增加數計2,217,417元，變動原因為：(1)增置：837,017元。(2)受贈：1,380,400元。減少數計1,793,011元，變動原因為：(1)報廢：1,793,011元。
- 4.電腦軟體：增加數計42,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。(2)受贈：6,000元。減少數計35,399元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：35,399元。

二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、珍貴動產、不動產(房屋建築及設備-鐘樓1棟4537.38平方公尺)之總額共計11,559,202元。

臺北市立建成國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
5,565,729	42,751	6,242,452	1,880,662	20,618,819
			-400,920	3,142,796
3,268,312		4,394,042	2,049,951	9,451,917
38,000		20,000	-138,718	648,416
2,217,417		1,793,011	370,349	7,274,530
42,000	42,751	35,399		101,160

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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								
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		2,341,000	352,000		2,693,000	2,436,660	-256,340	
機械及設備		2,341,000	352,000		2,693,000	2,436,660	-256,340	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
交通及運輸設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
雜項設備		754,000	116,000		870,000	837,017	-32,983	
雜項設備		754,000	116,000		870,000	837,017	-32,983	
購建中固定資產								
合 計		3,133,000	468,000		3,601,000	3,311,677	-289,323	

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		468,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	352,000
購置雜項設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	99,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	17,000

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	59	63	4	
正式職員	59	63	4	1.教師陳貴馨以公假方式支援教育局，109年7月15日北市教中字第1093066045號函。2.教師林佳樺以公假方式至實驗教育創新發展中心參與並協助行政運作，109年7月21日北市教國字第1093067954號函。3.專任運動教練許南興請長期病假聘代理教師。4.教師謝幸芳產假聘代理教師。
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	76	80	4	
正式職員	74	78	4	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	76	80	4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期泳訓班救生員1人。

(2)外包費：

游泳池救生員、工友及校警人力外包3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 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		
國民教育計畫	47,352,000		667,502		13,141,500	50,357,928		6,120,590		117,639,520	2,328,480	119,968,000
職員	47,352,000		665,640		13,141,500	49,987,286		6,120,590		117,267,016	2,328,480	119,595,496
工具			1,862			370,642				372,504		372,504
一般行政管理計畫	12,024,000		556,044		3,464,000	1,043,472		1,570,484		18,658,000		18,658,000
職員	11,664,000		536,556		3,352,367	1,014,672		1,539,364		18,106,959		18,106,959
工具	360,000		19,488		111,633	28,800		31,120		551,041		551,041
合 計	59,376,000		1,223,546		16,605,500	51,401,400		7,691,074		136,297,520	2,328,480	138,626,000

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 條規定辦理核發，109 年度預算編列 76 人，計 9,183,500 元，執行結果決算 65 人，計 5,831,029 元。

2.年終工作獎金係依據行政院 108 年 12 月 4 日院授人給字第 1086300001 號函訂定發布「一百零八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，109 年度預算編列 76 人，計 7,422,000 元，執行結果決算 81 人，計 7,801,775 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：

暑期泳訓班救生員人力經費，預算數 42,586 元，決算數 0 元。

2.外包費：

游泳池救生員、工友及校警人力外包人力經費，預算數 1,533,632 元，決算數 1,560,709 元。

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
52,092,288		617,741		11,042,874	48,366,029		6,537,740		118,656,672	2,154,573	120,811,245
52,092,288		615,879		11,042,874	47,995,387		6,537,740		118,284,168	2,154,573	120,438,741
		1,862			370,642				372,504		372,504
11,296,263		509,480		2,589,930	1,016,106		1,586,272		16,998,051		16,998,051
10,913,523		489,992		2,478,297	958,698		1,555,152		16,395,662		16,395,662
382,740		19,488		111,633	57,408		31,120		602,389		602,389
63,388,551		1,127,221		13,632,804	49,382,135		8,124,012		135,654,723	2,154,573	137,809,296

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			131,844,000		130,000,071		-1,843,929	-1.40	
國民教育計畫			131,844,000		130,000,071		-1,843,929	-1.40	

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	138,626,000	137,809,296	-816,704	-0.59
11 正式員額薪資	59,376,000	63,388,551	4,012,551	6.76
113 職員薪金	58,524,000	62,433,440	3,909,440	6.68
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
115 警餉	492,000	572,371	80,371	16.34
12 聘僱及兼職人員薪資	2,328,480	2,154,573	-173,907	-7.47
124 兼職人員酬金	2,328,480	2,154,573	-173,907	-7.47
13 超時工作報酬	1,223,546	1,127,221	-96,325	-7.87
131 加班費	1,223,546	1,127,221	-96,325	-7.87
15 獎金	16,605,500	13,632,804	-2,972,696	-17.90
151 考績獎金	9,183,500	5,831,029	-3,352,471	-36.51
152 年終獎金	7,422,000	7,801,775	379,775	5.12
16 退休及卹償金	51,401,400	49,382,135	-2,019,265	-3.93
161 職員退休及離職金	51,001,958	49,324,727	-1,677,231	-3.29
162 工員退休及離職金	399,442	57,408	-342,034	-85.63
18 福利費	7,691,074	8,124,012	432,938	5.63
181 分擔員工保險費	5,029,392	6,214,611	1,185,219	23.57
183 傷病醫藥費	115,000	86,880	-28,120	-24.45
185 員工通勤交通費	684,180	700,779	16,599	2.43
18Y 其他福利費	1,862,502	1,121,742	-740,760	-39.77
2 服務費用	11,460,000	8,773,970	-2,686,030	-23.44
21 水電費	2,647,044	1,584,025	-1,063,019	-40.16
212 工作場所電費	1,776,820	1,246,345	-530,475	-29.86
214 工作場所水費	330,224	302,069	-28,155	-8.53
216 氣體費	540,000	35,611	-504,389	-93.41
22 郵電費	5,088	104,399	99,311	1,951.87
222 電話費	5,088	104,399	99,311	1,951.87
23 旅運費	90,650	109,050	18,400	20.30
231 國內旅費	57,650	97,390	39,740	68.93
235 貨物運費	14,000	4,200	-9,800	-70.00
236 裝卸費	16,000	6,300	-9,700	-60.63
23Y 其他旅運費	3,000	1,160	-1,840	-61.33
25 修理保養及保固費	3,092,000	2,189,875	-902,125	-29.18
252 一般房屋修護費	2,020,240	1,614,974	-405,266	-20.06
255 機械及設備修護費	20,200	18,100	-2,100	-10.40
257 雜項設備修護費	1,051,560	556,801	-494,759	-47.05
26 保險費	37,000	0	-37,000	-100.00
268 責任保險費	30,000	0	-30,000	-100.00
26Y 其他保險費	7,000	0	-7,000	-100.00
27 一般服務費	1,733,018	1,719,247	-13,771	-0.79
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	9,338	4,538	94.54
279 外包費	1,533,632	1,560,709	27,077	1.77
27D 計時與計件人員酬金	42,586	0	-42,586	-100.00
27F 體育活動費	152,000	149,200	-2,800	-1.84

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	3,783,200	2,995,374	-787,826	-20.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,547,200	1,200,586	-346,614	-22.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,000	35,800	9,800	37.69
289 試務甄選費	2,000	9,100	7,100	355.00
28Y 其他專業服務費	2,208,000	1,749,888	-458,112	-20.75
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,721,000	2,327,143	-393,857	-14.47
31 使用材料費	895,212	805,983	-89,229	-9.97
315 設備零件	895,212	805,983	-89,229	-9.97
32 用品消耗	1,825,788	1,521,160	-304,628	-16.68
321 辦公(事務)用品	402,300	274,300	-128,000	-31.82
322 報章雜誌	102,960	99,343	-3,617	-3.51
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	68,230	53,230	354.87
32Y 其他用品消耗	1,300,228	1,073,987	-226,241	-17.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	147,800	-108,200	-42.27
44 交通及運輸設備租金	0	18,500	18,500	0.00
442 車租	0	18,500	18,500	0.00
45 雜項設備租金	256,000	129,300	-126,700	-49.49
451 雜項設備租金	256,000	129,300	-126,700	-49.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,886,000	13,401,043	515,043	4.00
51 購建固定資產	3,133,000	3,311,677	178,677	5.70
514 購置機械及設備	2,341,000	2,436,660	95,660	4.09
515 購置交通及運輸設備	38,000	38,000	0	0.00
516 購置雜項設備	754,000	837,017	83,017	11.01
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	9,717,000	10,053,366	336,366	3.46
541 遞延修繕房屋建築支出	9,717,000	10,053,366	336,366	3.46
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	471	-529	-52.90
61 土地稅	500	0	-500	-100.00
612 一般土地地價稅	500	0	-500	-100.00
63 房屋稅	500	471	-29	-5.80
631 一般房屋稅	500	471	-29	-5.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,021,000	929,212	-91,788	-8.99
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	50,640	49,500	-1,140	-2.25
726 獎助學員生給與	50,640	49,500	-1,140	-2.25
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,360	878,712	-90,648	-9.35
743 獎勵費用	0	49,836	49,836	0.00

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	969,360	828,876	-140,484	-14.49
9 其他	160,000	268,035	108,035	67.52
91 其他支出	160,000	268,035	108,035	67.52
91Y 其他	160,000	268,035	108,035	67.52
合 計	167,131,000	163,656,970	-3,474,030	-2.08

地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,309,966	1,937,365	-372,601	-16.13	
185 員工通勤交通費	684,180	700,779	16,599	2.43	
27D 計時與計件人員酬金	42,586		-42,586	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,547,200	1,200,586	-346,614	-22.40	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
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109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	6,132,946,019	6,132,844,859	-101,160	
代管資產-土地改良物	59,937	59,937		
代管資產-土地	5,883,424,206	5,883,424,206		
代管資產-房屋及建築 設備	228,843,057	228,843,057		
土地改良物	3,142,796	3,142,796		
機械及設備	9,451,917	9,451,917		
交通及運輸設備	648,416	648,416		
雜項設備	7,274,530	7,274,530		
電腦軟體	101,160		-101,160	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：謝佳蓉



機關長官：黃啟清



訂