

40501253

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市教育委員會
臺北市教育局主管

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110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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	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	158,958,597	164,547,093	-5,588,496	-3.40
基金用途	158,197,370	163,656,970	-5,459,600	-3.34
賸餘(短絀)	761,227	890,123	-128,896	-14.48
餘絀情形：				
基金餘額	13,389,224	12,627,997	761,227	6.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-335,295	1,322,981	-1,658,276	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 110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134,054,000元，決算數131,708,876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22,527,000元，決算數20,757,149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2,929,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,097,000元)，決算數5,731,345元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理全校電話暨廣播系統改善工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 110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158,958,597元，較預算數155,772,000元，增加3,186,597元，計增2.05%。

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6,900元，較預算數98,000元，減少91,100元，計減92.96%。

主要係因：暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎停辦致收入短收。

2.財產處分收入：決算數17,929元，較預算數30,000元，減少12,071元，計減40.24%。

主要係因：財產報廢變賣收入短收。

3.利息收入：決算數19元，較預算數1,000元，減少981元，計減98.10%。

主要係因：薪金專戶利息收入短收。

4.其他財產收入：決算數1,820,160元，較預算數3,604,000元，減少1,783,840元，計減49.50%。

主要係因：校園場地開放收入因嚴重特殊傳染性肺炎致收入短收。

5.公庫撥款收入：決算數152,827,368元，較預算數151,898,000元，增加929,368元，計增0.61%。

主要係因：

(1)公立國民中小學視聽教室優化計畫780,664元。

(2)高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費配合款52,704元。

(3)行動學習智慧教學計畫96,000元。

以上共計929,368元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,095,941元，較預算數0元，增加3,095,941元。

主要係因：

(1)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練173,950元。

(2)增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫153,110元。

(3)109學年度活化教學與多元計畫90,498元。

(4)109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程17,800元。

(5)精進國中小教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費69,840元。

(6)校園美感環境再造計畫1,500,000元。

(7)新住民子女華語補救教學經費19,240元。

(8)國民中小學學生無力繳交代收代辦費12,970元。

(9)109學年度第2學期高中以下藝才班低收入戶學生外聘教師差額鐘點費5,093元。

(10)本校陳師擔任本土雙語教育模式之建構與推廣經費之代理教師補助經費366,010元。

(11)109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕5,010元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 110年度

- (12)國民中學生涯發展教育經費64,630元。
- (13)高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費107,296元。
- (14)提升國中小自然科學領域教學設備計畫31,936元。
- (15)110學年度補助實施戶外與海洋教育計畫2,480元。
- (16)109學年度成立本土文化社團實施計畫經費29,500元。
- (17)國中學生學習扶助計畫432,243元。
- (18)110學年度第1學期國中學校用書經費8,335元。
- (19)110學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫6,000元。

以上共計3,095,941元。

7.受贈收入：決算數15,402元，較預算數1,000元，增加14,402元，計增1,440.20%。

主要係因：獎助學金專戶收入超收。

8.雜項收入：決算數1,174,878元，較預算數140,000元，增加1,034,878元，計增739.20%。

主要係因：簡訊費、應付代收款結餘及其他雜項收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數158,197,370元，較預算數159,510,000元，減少1,312,630元，計減0.82%。

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131,708,876元，較預算數134,054,000元，減少2,345,124元，計減1.75%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數20,757,149元，較預算數22,527,000元，減少1,769,851元，計減7.86%。
- 3.建築及設備計畫：決算數5,731,345元，較預算數2,929,000元，增加2,802,345元，計增95.68%。

主要係因：

- (1)購建固定資產採購賸餘61,970元。
- (2)單價未及1萬元移列經常門30,700元。
- (3)電話暨廣播系統改善工程等遞延支出賸餘66,811元。
- (4)視聽教室優化工程及校園美感環境再造計畫等併決算數1,867,681元。
- (5)校園美感環境再造計畫設備費、直立鋼琴、行動學習智慧教學計畫平板電腦及單槍投影機等奉准先行辦理執行數1,094,145元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數761,227元，較預算短絀數3,738,000元，反絀為餘，計相差4,499,227元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計745,059元，電話暨廣播系統改善工程(含設備費等)賸餘計163,699元，校警勞務外包費、校園安全機械定點、機動巡邏保全費用及維護古蹟安全駐衛警費用賸餘計504,808元、校園場地開放收支對列賸餘計701,093元、水電費(扣除校園場地開放電費)賸餘計560,339元及應付代收款結餘等雜項收入超收1,034,878元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,098,967元。
投資活動之淨現金流出4,349,732元。
籌資活動之淨現金流出84,530元。
本年度現金及約當現金之淨減335,295元。
期初現金及約當現金17,493,458元。
期末現金及約當現金17,158,163元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,911,619,792元，包括：

流動資產17,625,763元，較上年度18,451,084元，減少825,321元，主要係因應勞健保代扣繳業務需要支付款項致代繳費款專戶減少。

長期貸墊款及準備金7,392,956元，較上年度6,913,281元，增加479,675元，主要係因應付代收款結餘提存準備金致其他準備金增加。

固定資產20,889,325元，較上年度20,517,659元，增加371,666元，主要係因購置電話交換機系統等設備致交通及運輸設備增加。

無形資產80,234元，較上年度101,160元，減少20,926元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產5,865,631,514元，較上年度6,112,372,330元，減少246,740,816元，主要係因代管資產-土地公告現值減值致代管資產減少。

決算日負債總額為5,877,261,009元，包括：

流動負債8,015,544元，較上年度8,415,096元，減少399,552元，主要係因應各項代辦經費需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債5,869,245,465元，較上年度6,116,693,602元，減少247,448,137元，主要係因代管資產-土地公告現值減值致應付代管資產減少。

決算日淨資產為34,358,783元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數6,875,459元及補辦預算數1,097,000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－臺北市立建成國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	155,772,000	100.00	158,958,597	100.00	3,186,597	2.05	164,547,093	100.00
43 勞務收入	98,000	0.06	6,900	0.00	-91,100	-92.96	11,400	0.01
431 服務收入	98,000	0.06	6,900	0.00	-91,100	-92.96	11,400	0.01
45 財產收入	3,635,000	2.33	1,838,108	1.16	-1,796,892	-49.43	1,304,727	0.79
451 財產處分收入	30,000	0.02	17,929	0.01	-12,071	-40.24		
454 利息收入	1,000	0.00	19	0.00	-981	-98.10	17	0.00
45Y 其他財產收入	3,604,000	2.31	1,820,160	1.15	-1,783,840	-49.50	1,304,710	0.79
46 政府撥入收入	151,898,000	97.51	155,923,309	98.09	4,025,309	2.65	163,119,467	99.13
462 公庫撥款收入	151,898,000	97.51	152,827,368	96.14	929,368	0.61	162,128,861	98.53
46Y 政府其他撥入收入			3,095,941	1.95	3,095,941	0.00	990,606	0.60
4Y 其他收入	141,000	0.09	1,190,280	0.75	1,049,280	744.17	111,499	0.07
4Y0 受贈收入	1,000	0.00	15,402	0.01	14,402	1,440.20	18,919	0.01
4YY 雜項收入	140,000	0.09	1,174,878	0.74	1,034,878	739.20	92,580	0.06
5 基金用途	159,510,000	100.00	158,197,370	100.00	-1,312,630	-0.82	163,656,970	100.00
53 國民教育計畫	134,054,000	84.04	131,708,876	83.26	-2,345,124	-1.75	130,000,071	79.43
5L 一般行政管理計畫	22,527,000	14.12	20,757,149	13.12	-1,769,851	-7.86	20,255,856	12.38
5M 建築及設備計畫	2,929,000	1.84	5,731,345	3.62	2,802,345	95.68	13,401,043	8.19
購建固定資產	2,893,000	1.81	5,718,545	3.61	2,825,545	97.67	13,365,043	8.17
其他	36,000	0.02	12,800	0.01	-23,200	-64.44	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-3,738,000		761,227		4,499,227	-120.36	890,123	
期初基金餘額	9,994,000		12,627,997		2,633,997	26.36	11,737,874	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,256,000		13,389,224		7,133,224	114.02	12,627,997	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		6,875,459
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	929,368
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	569,005
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,526,936
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	6,680
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,722
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,034,878
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,800,870

備註：

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 110 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	155,772,000	158,958,597	3,186,597	2.05	
43 勞務收入	98,000	6,900	-91,100	-92.96	
431服務收入	98,000	6,900	-91,100	-92.96	暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎停辦致收入短收。
45 財產收入	3,635,000	1,838,108	-1,796,892	-49.43	
451財產處分收入	30,000	17,929	-12,071	-40.24	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	1,000	19	-981	-98.10	薪金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	3,604,000	1,820,160	-1,783,840	-49.50	校園場地開放收入因嚴重特殊傳染性肺炎致收入短收。
46 政府撥入收入	151,898,000	155,923,309	4,025,309	2.65	
462公庫撥款收入	151,898,000	152,827,368	929,368	0.61	1.公立國民中小學視聽教室優化計畫780,664元。2.高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費配合款52,704元。3.行動學習智慧教學計畫96,000元，以上共計929,368元。

填表說明：

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 110 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		3,095,941	3,095,941	0.00	1.109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練173,950元。2.增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫153,110元。3.109學年度活化教學與多元計畫90,498元。4.109學年度辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程17,800元。5.精進國中小教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費69,840元。6.校園美感環境再造計畫1,500,000元。7.新住民子女華語補救教學經費19,240元。8.國民中小學學生無力繳交代收代辦費12,970元。9.109學年度第2學期高中以下藝才班低收入戶學生外聘教師差額鐘點費5,093元。10.本校陳師擔任本土雙語教育模式之建構與推廣經費之代理教師補助經費366,010元。11.109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕5,010元。12.國民中學生涯發展教育經費64,630元。13.高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費107,296元。14.提升國中小自然科學領域教學設備計畫31,936元。15.110學年度補助實施戶外與海洋教育計畫2,480元。16.109學年度成立本土文化社團實施計畫經費29,500元。17.國中學生學習扶助計畫432,243元。18.110學年度第1學期國中學校用書經費8,335元。19.110學年度品

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	141,000	1,190,280	1,049,280	744.17	德教育推廣與深耕學校實施計畫6,000元，以上共計3,095,941元。 獎助學金專戶收入超收。 簡訊費、應付代收款結餘及其他雜項收入超收。
4YO受贈收入	1,000	15,402	14,402	1,440.20	
4YY雜項收入	140,000	1,174,878	1,034,878	739.20	

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 110 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	159,510,000	158,197,370	-1,312,630	-0.82	
53 國民教育計畫	134,054,000	131,708,876	-2,345,124	-1.75	
1 用人費用	120,983,000	121,629,519	646,519	0.53	
11 正式員額薪資	48,264,000	52,510,434	4,246,434	8.80	
113 職員薪金	48,264,000	52,510,434	4,246,434	8.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,092,727	-267,433	-11.33	
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,092,727	-267,433	-11.33	
13 超時工作報酬	683,302	735,342	52,040	7.62	
131 加班費	683,302	735,342	52,040	7.62	
15 獎金	13,369,500	11,498,294	-1,871,206	-14.00	
151 考績獎金	7,336,500	5,071,571	-2,264,929	-30.87	
152 年終獎金	6,033,000	6,426,723	393,723	6.53	
16 退休及卹償金	50,071,526	47,497,742	-2,573,784	-5.14	
161 職員退休及離職金	50,071,526	47,259,710	-2,811,816	-5.62	
163 卹償金		238,032	238,032		
18 福利費	6,234,512	7,294,980	1,060,468	17.01	
181 分擔員工保險費	4,059,588	5,574,388	1,514,800	37.31	
183 傷病醫藥費	121,000	79,200	-41,800	-34.55	
185 員工通勤交通費	459,900	479,568	19,668	4.28	
18Y 其他福利費	1,594,024	1,161,824	-432,200	-27.11	
2 服務費用	7,986,000	5,225,877	-2,760,123	-34.56	
21 水電費	2,423,162	1,532,899	-890,263	-36.74	
212 工作場所電費	1,959,953	1,295,349	-664,604	-33.91	
214 工作場所水費	379,427	223,470	-155,957	-41.10	
216 氣體費	83,782	14,080	-69,702	-83.19	
23 旅運費	95,300	31,389	-63,911	-67.06	
231 國內旅費	62,300	19,455	-42,845	-68.77	
235 貨物運費	14,000	3,000	-11,000	-78.57	
236 裝卸費	16,000	6,300	-9,700	-60.63	
23Y 其他旅運費	3,000	2,634	-366	-12.20	
24 印刷裝訂與廣告費		38,150	38,150		
241 印刷及裝訂費		38,150	38,150		
25 修理保養及保固費	3,118,600	1,478,325	-1,640,275	-52.60	
252 一般房屋修護費	2,037,740	1,201,068	-836,672	-41.06	
255 機械及設備修護費	21,800	47,678	25,878	118.71	
257 雜項設備修護費	1,059,060	229,579	-829,481	-78.32	
26 保險費	44,000		-44,000	-100.00	
268 責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	14,000		-14,000	-100.00	
27 一般服務費	630,048	1,207,107	577,059	91.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	10,310	5,510	114.79	
279 外包費	421,040	424,990	3,950	0.94	
27D 計時與計件人員酬金	84,208	651,807	567,599	674.04	
27F 體育活動費	120,000	120,000			
28 專業服務費	1,674,890	938,007	-736,883	-44.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,644,800	896,689	-748,111	-45.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	28,090	6,580	-21,510	-76.58	
289 試務甄選費	2,000	6,100	4,100	205.00	
28A 電腦軟體服務費		24,033	24,033		
28Y 其他專業服務費		4,605	4,605		
3 材料及用品費	3,615,000	3,245,228	-369,772	-10.23	
31 使用材料費	2,230,290	2,217,417	-12,873	-0.58	
315 設備零件	2,230,290	2,217,417	-12,873	-0.58	
32 用品消耗	1,384,710	1,027,811	-356,899	-25.77	
321 辦公(事務)用品	77,600	52,191	-25,409	-32.74	
322 報章雜誌	96,260	97,320	1,060	1.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,914	9,914	66.09	
32Y 其他用品消耗	1,195,850	853,386	-342,464	-28.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	202,300	-53,700	-20.98	
44 交通及運輸設備租金		28,800	28,800		
442 車租		28,800	28,800		
45 雜項設備租金	256,000	173,500	-82,500	-32.23	
451 雜項設備租金	256,000	173,500	-82,500	-32.23	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	488	-512	-51.20	
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	488	-12	-2.40	
631 一般房屋稅	500	488	-12	-2.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,067,000	1,118,172	51,172	4.80	
72 捐助、補助與獎助	52,140	59,000	6,860	13.16	
726 獎助學民生給與	52,140	59,000	6,860	13.16	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,014,860	1,059,172	44,312	4.37	
743 獎勵費用		42,499	42,499		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,014,860	1,016,673	1,813	0.18	
9 其他	146,000	287,292	141,292	96.78	
91 其他支出	146,000	287,292	141,292	96.78	
91Y 其他	146,000	287,292	141,292	96.78	
5L 一般行政管理計畫	22,527,000	20,757,149	-1,769,851	-7.86	
1 用人費用	18,788,000	17,396,422	-1,391,578	-7.41	
11 正式員額薪資	12,024,000	11,345,703	-678,297	-5.64	
113 職員薪金	11,172,000	10,366,263	-805,737	-7.21	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,145	4,145		
124 兼職人員酬金		4,145	4,145		
13 超時工作報酬	686,044	542,709	-143,335	-20.89	
131 加班費	686,044	542,709	-143,335	-20.89	
15 獎金	3,464,000	2,748,024	-715,976	-20.67	
151 考績獎金	1,961,000	1,337,636	-623,364	-31.79	
152 年終獎金	1,503,000	1,410,388	-92,612	-6.16	
16 退休及卹償金	1,043,472	1,098,834	55,362	5.31	
161 職員退休及離職金	1,014,672	1,041,426	26,754	2.64	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,570,484	1,657,007	86,523	5.51	
181 分擔員工保險費	1,049,004	1,168,363	119,359	11.38	
185 員工通勤交通費	249,480	186,192	-63,288	-25.37	
18Y 其他福利費	272,000	302,452	30,452	11.20	
2 服務費用	3,459,000	3,173,418	-285,582	-8.26	
22 郵電費	4,316	119,030	114,714	2,657.88	
221 郵費		13,943	13,943		
222 電話費	4,316	105,087	100,771	2,334.82	
27 一般服務費	1,193,684	1,178,140	-15,544	-1.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,895	1,895		
279 外包費	1,159,684	1,142,245	-17,439	-1.50	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	2,189,000	1,804,248	-384,752	-17.58	
28Y 其他專業服務費	2,189,000	1,804,248	-384,752	-17.58	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	279,000	183,611	-95,389	-34.19	
32 用品消耗	279,000	183,611	-95,389	-34.19	
321 辦公（事務）用品	275,900	180,511	-95,389	-34.57	
325 服裝	3,100	3,100			
6 稅捐及規費(強制費)		2,698	2,698		
66 規費		2,698	2,698		
661 行政規費與強制費		2,698	2,698		
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	2,929,000	5,731,345	2,802,345	95.68	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1,097,000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1,094,145元。2.決算數較預算數增加2,802,345元，主要係因視聽教室優化工程、校園美感環境再造計畫併決算及直立鋼琴、校園美感環境再造計畫設備費等奉准先行辦理執行數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,929,000	5,731,345	2,802,345	95.68	
51 購建固定資產	2,220,000	3,244,675	1,024,675	46.16	
514 購置機械及設備	760,000	899,783	139,783	18.39	
515 購置交通及運輸設備	1,405,000	1,398,171	-6,829	-0.49	
516 購置雜項設備	55,000	946,721	891,721	1,621.31	
52 購置無形資產	36,000	12,800	-23,200	-64.44	
521 購置電腦軟體	36,000	12,800	-23,200	-64.44	
54 遞延支出	673,000	2,473,870	1,800,870	267.59	
541 遞延修繕房屋建築支出	673,000	2,473,870	1,800,870	267.59	

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 110 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) 暑期泳訓班救生員薪津等按時計算，預算數84,208元，決算數0元。
- (2) 教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人，預算數0元，決算數366,010元。
- (3) 教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數285,797元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包1人，預算數421,040元，決算數399,990元。
- (2) 校園場地開放清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數25,000元。
- (3) 校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數447,628元。
- (4) 工友業務外包1人，預算數432,000元，決算數409,172元。
- (5) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數285,445元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數58,406元，決算數15,941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—
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
資產	63,612,214	-42,993,395	3,353,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,512,606	-1,369,810	
房屋及建築			
機械及設備	35,146,211	-25,694,294	958,000
交通及運輸設備	3,776,178	-3,127,762	1,405,000
雜項設備	20,076,059	-12,801,529	954,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	101,160		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計958,000元，係法定預算數760,000元及補辦預算198,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,405,000元，係法定預算數1,405,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計954,000元，係法定預算數55,000元及補辦預算899,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計46,092元，係法定預算數46,092元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,910,058元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備等

計899,783元。(2)撥入：教育局移撥無線網路控制器設備等計306,900元，仁愛國中移撥電子儀設備

等計1,170,800元，大安國中移撥LED短焦投影機設備等計81,000元。(3)受贈：以代辦經費購置繪圖

機設備等計241,575元及實物受贈筆記型電腦設備等計210,000元。減少數計189,390元，變動原因

臺北市立建成國民中學

產明細表

110 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		
5,382,652	46,092	1,670,101	-3,361,811	20,969,559
			-400,920	2,741,876
2,910,058		189,390	-2,716,663	9,455,922
1,398,171		1,196,985	956,055	1,805,657
1,061,623		250,000	-1,200,283	6,885,870
12,800	46,092	33,726		80,234

註 為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計189,390元。

2.交通及運輸設備：增加數計1,398,171元，變動原因為：(1)增置：購置電話交換機系統設備等計1,398,171元。減少數計1,196,985元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計1,196,985元。

3.雜項設備：增加數計1,061,623元，變動原因為：(1)增置：購置資訊看板設備等計946,721元。(2)受贈：以代辦經費購置冷氣機設備等計114,902元。減少數計250,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計250,000元。

4.電腦軟體：增加數計12,800元，變動原因為：(1)增置：購置NewSiteServer無障礙網站管理系統新功能模組等計12,800元。減少數計33,726元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷33,726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—臺北市立建成國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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		760,000	198,000		958,000	899,783	-58,217	
機械及設備		760,000	198,000		958,000	899,783	-58,217	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,405,000			1,405,000	1,398,171	-6,829	
交通及運輸設備		1,405,000			1,405,000	1,398,171	-6,829	
購建中固定資產								
雜項設備		55,000	899,000		954,000	946,721	-7,279	
雜項設備		55,000	899,000		954,000	946,721	-7,279	
購建中固定資產								
合 計		2,220,000	1,097,000		3,317,000	3,244,675	-72,325	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,097,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	198,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	899,000

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 110 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	60	61	1	
職員	60	61	1	臺北市府教育局110年7月2日北市教體字第1103061032號函核定教師1人至該局參與行政訓練並協助業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	77	78	1	

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)教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人。
- (2)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)校園場地開放清潔業務外包按件計算。
- (3)校警勞務外包1人。
- (4)工友業務外包1人。
- (5)消化超額職工業務外包按件計算。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	48,264,000		683,302		13,369,500	50,071,526		6,234,512		118,622,840	2,360,160	120,983,000
職員	48,264,000		683,302		13,369,500	50,071,526		6,215,312		118,603,640	2,360,160	120,963,800
工具								19,200		19,200		19,200
一般行政管理計畫	12,024,000		686,044		3,464,000	1,043,472		1,570,484		18,788,000		18,788,000
職員	11,664,000		656,044		3,359,000	1,014,672		1,497,244		18,190,960		18,190,960
工具	360,000		30,000		105,000	28,800		73,240		597,040		597,040
合 計	60,288,000		1,369,346		16,833,500	51,114,998		7,804,996		137,410,840	2,360,160	139,771,000

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，110年度預算編列77人，計9,297,500元，執行結果決算64人，計6,409,207元。
2. 年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列77人，計7,536,000元，執行結果決算81人，計7,837,111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) 暑期泳訓班救生員薪津等按時計算，預算數84,208元，決算數0元。
- (2) 教育部補助本土雙語教育模式之建構與推廣全時服務種子教師之代理教師1人，預算數0元，決算數366,010元。
- (3) 教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數285,797元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包1人，預算數421,040元，決算數399,990元。
- (2) 校園場地開放清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數25,000元。
- (3) 校警勞務外包1人，預算數567,684元，決算數447,628元。
- (4) 工友業務外包1人，預算數432,000元，決算數409,172元。
- (5) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數285,445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 110 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
52,510,434		735,342		11,498,294	47,497,742		7,294,980		119,536,792	2,092,727	121,629,519
52,510,434		735,342		11,498,294	47,497,742		7,275,780		119,517,592	2,092,727	121,610,319
							19,200		19,200		19,200
11,345,703		542,709		2,748,024	1,098,834		1,657,007		17,392,277	4,145	17,396,422
10,962,963		530,207		2,636,391	1,041,426		1,561,908		16,732,895	4,145	16,737,040
382,740		12,502		111,633	57,408		95,099		659,382		659,382
63,856,137		1,278,051		14,246,318	48,596,576		8,951,987		136,929,069	2,096,872	139,025,941

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 110 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			134,054,000		131,708,876		-2,345,124	-1.75	
國民教育計畫			134,054,000		131,708,876		-2,345,124	-1.75	

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110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	139,771,000	139,025,941	-745,059	-0.53
11 正式員額薪資	60,288,000	63,856,137	3,568,137	5.92
113 職員薪金	59,436,000	62,876,697	3,440,697	5.79
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,096,872	-263,288	-11.16
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,096,872	-263,288	-11.16
13 超時工作報酬	1,369,346	1,278,051	-91,295	-6.67
131 加班費	1,369,346	1,278,051	-91,295	-6.67
15 獎金	16,833,500	14,246,318	-2,587,182	-15.37
151 考績獎金	9,297,500	6,409,207	-2,888,293	-31.07
152 年終獎金	7,536,000	7,837,111	301,111	4.00
16 退休及卹償金	51,114,998	48,596,576	-2,518,422	-4.93
161 職員退休及離職金	51,086,198	48,301,136	-2,785,062	-5.45
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33
163 卹償金	0	238,032	238,032	0.00
18 福利費	7,804,996	8,951,987	1,146,991	14.70
181 分擔員工保險費	5,108,592	6,742,751	1,634,159	31.99
183 傷病醫藥費	121,000	79,200	-41,800	-34.55
185 員工通勤交通費	709,380	665,760	-43,620	-6.15
18Y 其他福利費	1,866,024	1,464,276	-401,748	-21.53
2 服務費用	11,445,000	8,399,295	-3,045,705	-26.61
21 水電費	2,423,162	1,532,899	-890,263	-36.74
212 工作場所電費	1,959,953	1,295,349	-664,604	-33.91
214 工作場所水費	379,427	223,470	-155,957	-41.10
216 氣體費	83,782	14,080	-69,702	-83.19
22 郵電費	4,316	119,030	114,714	2,657.88
221 郵費	0	13,943	13,943	0.00
222 電話費	4,316	105,087	100,771	2,334.82
23 旅運費	95,300	31,389	-63,911	-67.06
231 國內旅費	62,300	19,455	-42,845	-68.77
235 貨物運費	14,000	3,000	-11,000	-78.57
236 裝卸費	16,000	6,300	-9,700	-60.63
23Y 其他旅運費	3,000	2,634	-366	-12.20
24 印刷裝訂與廣告費	0	38,150	38,150	0.00
241 印刷及裝訂費	0	38,150	38,150	0.00
25 修理保養及保固費	3,118,600	1,478,325	-1,640,275	-52.60
252 一般房屋修護費	2,037,740	1,201,068	-836,672	-41.06
255 機械及設備修護費	21,800	47,678	25,878	118.71
257 雜項設備修護費	1,059,060	229,579	-829,481	-78.32
26 保險費	44,000	0	-44,000	-100.00
268 責任保險費	30,000	0	-30,000	-100.00
26Y 其他保險費	14,000	0	-14,000	-100.00
27 一般服務費	1,823,732	2,385,247	561,515	30.79

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	12,205	7,405	154.27
279 外包費	1,580,724	1,567,235	-13,489	-0.85
27D 計時與計件人員酬金	84,208	651,807	567,599	674.04
27F 體育活動費	154,000	154,000	0	0.00
28 專業服務費	3,863,890	2,742,255	-1,121,635	-29.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,644,800	896,689	-748,111	-45.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	28,090	6,580	-21,510	-76.58
289 試務甄選費	2,000	6,100	4,100	205.00
28A 電腦軟體服務費	0	24,033	24,033	0.00
28Y 其他專業服務費	2,189,000	1,808,853	-380,147	-17.37
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	3,894,000	3,428,839	-465,161	-11.95
31 使用材料費	2,230,290	2,217,417	-12,873	-0.58
315 設備零件	2,230,290	2,217,417	-12,873	-0.58
32 用品消耗	1,663,710	1,211,422	-452,288	-27.19
321 辦公(事務)用品	353,500	232,702	-120,798	-34.17
322 報章雜誌	96,260	97,320	1,060	1.10
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,914	9,914	66.09
32Y 其他用品消耗	1,195,850	853,386	-342,464	-28.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	256,000	202,300	-53,700	-20.98
44 交通及運輸設備租金	0	28,800	28,800	0.00
442 車租	0	28,800	28,800	0.00
45 雜項設備租金	256,000	173,500	-82,500	-32.23
451 雜項設備租金	256,000	173,500	-82,500	-32.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,929,000	5,731,345	2,802,345	95.68
51 購建固定資產	2,220,000	3,244,675	1,024,675	46.16
514 購置機械及設備	760,000	899,783	139,783	18.39
515 購置交通及運輸設備	1,405,000	1,398,171	-6,829	-0.49
516 購置雜項設備	55,000	946,721	891,721	1,621.31
52 購置無形資產	36,000	12,800	-23,200	-64.44
521 購置電腦軟體	36,000	12,800	-23,200	-64.44
54 遞延支出	673,000	2,473,870	1,800,870	267.59
541 遞延修繕房屋建築支出	673,000	2,473,870	1,800,870	267.59
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,186	2,186	218.60
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	488	-12	-2.40
631 一般房屋稅	500	488	-12	-2.40
66 規費	0	2,698	2,698	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,698	2,698	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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,068,000	1,119,172	51,172	4.79
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	52,140	59,000	6,860	13.16
726 獎助學員生給與	52,140	59,000	6,860	13.16
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,014,860	1,059,172	44,312	4.37
743 獎勵費用	0	42,499	42,499	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,014,860	1,016,673	1,813	0.18
9 其他	146,000	287,292	141,292	96.78
91 其他支出	146,000	287,292	141,292	96.78
91Y 其他	146,000	287,292	141,292	96.78
合 計	159,510,000	158,197,370	-1,312,630	-0.82

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 110 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	2,474,388	2,227,056	-247,332	-10.00	
185 員工通勤交通費	709,380	665,760	-43,620	-6.15	
27D 計時與計件人員酬金	84,208	651,807	567,599	674.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,644,800	896,689	-748,111	-45.48	
521 購置電腦軟體	36,000	12,800	-23,200	-64.44	

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	%
資 產	5,911,619,792	100.00	6,158,355,514	100.00	-246,735,722	-4.01
流動資產	17,625,763	0.30	18,451,084	0.30	-825,321	-4.47
現金	17,158,163	0.29	17,493,458	0.28	-335,295	-1.92
銀行存款	17,158,163	0.29	17,493,458	0.28	-335,295	-1.92
銀行存款-公庫存款	8,956,162	0.15	7,478,255	0.12	1,477,907	19.76
銀行存款-保管款	6,666,617	0.11	7,289,779	0.12	-623,162	-8.55
銀行存款-代繳費款專戶	11,908	0.00	1,134,537	0.02	-1,122,629	-98.95
銀行存款-教育儲蓄戶	1,523,476	0.03	1,590,887	0.03	-67,411	-4.24
應收款項	467,600	0.01	407,626	0.01	59,974	14.71
其他應收款	467,600	0.01	407,626	0.01	59,974	14.71
預付款項	0	0.00	550,000	0.01	-550,000	-100.00
預付費用	0	0.00	550,000	0.01	-550,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,392,956	0.13	6,913,281	0.11	479,675	6.94
準備金	7,392,956	0.13	6,913,281	0.11	479,675	6.94
退休及離職準備金	1,324,137	0.02	1,244,558	0.02	79,579	6.39
其他準備金	6,068,819	0.10	5,668,723	0.09	400,096	7.06
其他準備金-獎助學金	2,243,015	0.04	2,236,613	0.04	6,402	0.29
其他準備金-其他	3,825,804	0.06	3,432,110	0.06	393,694	11.47
固定資產	20,889,325	0.35	20,517,659	0.33	371,666	1.81
土地改良物	2,741,876	0.05	3,142,796	0.05	-400,920	-12.76
土地改良物	4,512,606	0.08	4,512,606	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,770,730	-0.03	-1,369,810	-0.02	-400,920	29.27
機械及設備	9,455,922	0.16	9,451,917	0.15	4,005	0.04
機械及設備	37,866,879	0.64	35,146,211	0.57	2,720,668	7.74
累計折舊-機械及設備	-28,410,957	-0.48	-25,694,294	-0.42	-2,716,663	10.57
交通及運輸設備	1,805,657	0.03	648,416	0.01	1,157,241	178.47
交通及運輸設備	3,977,364	0.07	3,776,178	0.06	201,186	5.33
累計折舊-交通及運輸設備	-2,171,707	-0.04	-3,127,762	-0.05	956,055	-30.57
雜項設備	6,885,870	0.12	7,274,530	0.12	-388,660	-5.34
雜項設備	20,887,682	0.35	20,076,059	0.33	811,623	4.04
累計折舊-雜項設備	-14,001,812	-0.24	-12,801,529	-0.21	-1,200,283	9.38
無形資產	80,234	0.00	101,160	0.00	-20,926	-20.69
無形資產	80,234	0.00	101,160	0.00	-20,926	-20.69
合 計	5,911,619,792	100.00	6,158,355,514	100.00	-246,735,722	-4.01

信託代理與保證資產

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0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202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。

臺北市立建成國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,877,261,009	99.42	6,125,108,698	99.46	-247,847,689	-4.05
流動負債	8,015,544	0.14	8,415,096	0.14	-399,552	-4.75
應付款項	7,038,394	0.12	7,559,085	0.12	-520,691	-6.89
應付代收款	6,331,781	0.11	7,187,860	0.12	-856,079	-11.91
應付代收款	6,331,781	0.11	7,187,860	0.12	-856,079	-11.91
應付費用	706,613	0.01	371,225	0.01	335,388	90.35
應付費用	706,613	0.01	371,225	0.01	335,388	90.35
預收款項	977,150	0.02	856,011	0.01	121,139	14.15
預收收入	977,150	0.02	856,011	0.01	121,139	14.15
預收收入	977,150	0.02	856,011	0.01	121,139	14.15
其他負債	5,869,245,465	99.28	6,116,693,602	99.32	-247,448,137	-4.05
什項負債	5,869,245,465	99.28	6,116,693,602	99.32	-247,448,137	-4.05
存入保證金	2,617,720	0.04	2,872,473	0.05	-254,753	-8.87
存入保證金	2,617,720	0.04	2,872,473	0.05	-254,753	-8.87
應付退休及離職金	1,324,137	0.02	1,244,558	0.02	79,579	6.39
應付退休及離職金	1,324,137	0.02	1,244,558	0.02	79,579	6.39
應付代管資產	5,864,884,014	99.21	6,112,327,200	99.25	-247,443,186	-4.05
應付代管資產	5,864,884,014	99.21	6,112,327,200	99.25	-247,443,186	-4.05
暫收及待結轉帳項	419,594	0.01	249,371	0.00	170,223	68.26
暫收及待結轉帳項	419,594	0.01	249,371	0.00	170,223	68.26
淨資產	34,358,783	0.58	33,246,816	0.54	1,111,967	3.34
淨資產	34,358,783	0.58	33,246,816	0.54	1,111,967	3.34
淨資產	34,358,783	0.58	33,246,816	0.54	1,111,967	3.34
累積餘額	34,358,783	0.58	33,246,816	0.54	1,111,967	3.34
合 計	5,911,619,792	100.00	6,158,355,514	100.00	-246,735,722	-4.01

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	80,234	0.00	101,160	0.00	-20,926	-20.69
其他資產	5,865,631,514	99.22	6,112,372,330	99.25	-246,740,816	-4.04
什項資產	5,865,631,514	99.22	6,112,372,330	99.25	-246,740,816	-4.04
暫付及待結轉帳項	747,500	0.01	45,130	0.00	702,370	1,556.33
代管資產	5,864,884,014	99.21	6,112,327,200	99.25	-247,443,186	-4.05
代管資產-土地改良物	51,225	0.00	59,937	0.00	-8,712	-14.54
代管資產-土地	5,642,058,000	95.44	5,883,424,206	95.54	-241,366,206	-4.10
代管資產-房屋建築及設備	222,774,789	3.77	228,843,057	3.72	-6,068,268	-2.65
合 計	5,911,619,792	100.00	6,158,355,514	100.00	-246,735,722	-4.01

信託代理與保證資產 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0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計11,559,202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。

臺北市立建成國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,911,619,792	100.00	6,158,355,514	100.00	-246,735,722	-4.01

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	161,083,774	100.00			161,083,774	
勞務收入	6,900	0.00			6,900	
服務收入	6,900	0.00			6,900	
財產收益	3,396,808	2.11			3,396,808	
財產孳息收入	19	0.00			19	
廢舊物品售價收入	7,720	0.00			7,720	
財產交易利益	1,568,909	0.97			1,568,909	
其他財產收入	1,820,160	1.13			1,820,160	
政府撥入收入	155,923,309	96.80			155,923,309	
公庫撥款收入	152,827,368	94.87			152,827,368	
政府其他撥入收入	3,095,941	1.92			3,095,941	
其他收入	1,756,757	1.09			1,756,757	
受贈收入	581,879	0.36			581,879	
雜項收入	1,174,878	0.73			1,174,878	
支出	159,971,807	99.31			159,971,807	
人事支出	139,025,941	86.31			139,025,941	
人事支出	139,025,941	86.31			139,025,941	
業務支出	13,093,792	8.13			13,093,792	
業務支出	13,093,792	8.13			13,093,792	
獎補助支出	59,000	0.04			59,000	
其他獎補助	59,000	0.04			59,000	
財產損失	16,366	0.01			16,366	
財產交易損失	16,366	0.01			16,366	
折舊、折耗及攤銷	5,015,546	3.11			5,015,546	
固定資產折舊	4,981,820	3.09			4,981,820	
無形資產攤銷	33,726	0.02			33,726	
其他支出	2,761,162	1.71			2,761,162	
其他支出	2,761,162	1.71			2,761,162	
本期賸餘(短絀)	1,111,967	0.69			1,111,967	
期初淨資產	33,246,816	20.64			33,246,816	
解繳公庫						
期末淨資產	34,358,783	21.33			34,358,783	

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—臺北市立建成國民中學
現金流量表
中華民國110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)	1,111,967
8002 調整非現金項目	2,987,000
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,098,967
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	644,465
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,803,549
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,044,561
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,753,185
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,349,732
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,763,414
8404 減少短期債務及其他負債	-3,847,944
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-84,530
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-335,295
87 期初現金及約當現金	17,493,458
88 期末現金及約當現金	17,158,163

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數79,579元及代管資產減少數247,443,186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—臺北市立建成國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	158,958,597	2,125,177	161,083,774	收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	1,838,108	1,558,700	3,396,808	財產收益
政府撥入收入	155,923,309		155,923,309	政府撥入收入
其他收入	1,190,280	566,477	1,756,757	其他收入
基金用途	158,197,370	1,774,437	159,971,807	支出
用人費用	139,025,941		139,025,941	人事支出
服務費用	8,399,295	4,694,497	13,093,792	業務支出
材料及用品費	3,428,839	-3,428,839		
租金、償債、利息及相關手續費	202,300	-202,300		
稅捐及規費(強制費)	3,186	-3,186		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,060,172	-1,060,172		
捐助、補助與獎助	59,000		59,000	獎補助支出
		16,366	16,366	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,731,345	-5,731,345		
		5,015,546	5,015,546	折舊、折耗及攤銷
其他	287,292	2,473,870	2,761,162	其他支出
本期賸餘(短絀)	761,227	350,740	1,111,967	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,627,997	20,618,819	33,246,816	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,389,224	20,969,559	34,358,783	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」839萬9,295元與會計科目「業務支出」1,309萬3,792元間之調整數469萬4,497元，係「材料及用品費」342萬8,839元、「租金、償債、利息及相關手續費」20萬2,300元、「稅捐及規費(強制費)」3,186元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」106萬172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155萬8,700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56萬6,477元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產或實物受贈所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」501萬5,546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」1萬6,366元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」573萬1,345元，其中325萬7,475元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘247萬3,870元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂