

# 中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學（4-0501051）

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳玉燕



機關長官 陳偉泓



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學  
目 次  
中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13-16	頁
二、基金用途明細表.....	第 17-21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 23	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26-27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29-31	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學  
財 務 摘 要  
中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	597,803,336	576,586,589	21,216,747	3.68
基金用途	588,144,799	599,401,131	- 11,256,332	- 1.88
賸餘(短絀-)	9,658,537	- 22,814,542	32,473,079	
餘絀情形：				
累積餘額	106,474,495	96,815,958	9,658,537	9.98
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	12,176,057	- 22,289,124	34,465,181	

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

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 103 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528,205,115元，決算數515,638,829元。

102學年下學期，預定招收95班，實計招收95班，預計學生人數3,736人，實際學生人數3,692人。

103學年上學期，預定招收94班，實計招收94班，預計學生人數3,719人，實際學生人數3,597人。

係新購體育、資訊、自然、廣播、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習及樂儀旗舞隊暨社團聯合展演計畫等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列40,336,640元，決算數38,765,676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23,590,809元(不含補辦預算7,367,797元及以前年度保留數0元)，決算數33,740,294元。係汰換、充實各科教學設備，並辦理格物樓耐震補強及廁所整修工程、校園地坪鋪面、電力及弱電同管路改善工程，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597,803,336元，較預算數577,049,847元，增加20,753,489元，計增3.6%。

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586,518元，較預算數554,400元，增加32,118元，計增5.79%。

主要係因：依高級中等教育法規定將教科書作業管理費收入納入預算所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數29,601元，減少29,601元。

主要係因：財管人員職務異動，致報廢財產殘值收入尚未執行。

3.利息收入：決算數1,338元，較預算數3,200元，減少1,862元，計減58.19%。

主要係因：保管金等專戶利息收入較預計少所致。

4.其他財產收入：決算數649,778元，較預算數213,912元，增加435,866元，計增203.76%。

主要係因：教職員工繳交停車年費收入納入預算所致。

5.公庫撥款收入：決算數525,978,093元，較預算數515,906,097元，增加10,071,996元，計增1.95%。

主要係因 教育局撥入：

(01) 103年國高中試辦學習共同體及授業研究經費 40,000元。

(02) 103年1月特殊教育教師助理員經費 49,797元。

(03) 數位學習教育中心臨時辦公室所需一般性支出 72,000元。

(04) 103年度補助各校電錶月租費 4,800元。

(05) 103年度領先計畫補助經費 5,000,000元。

(06) 補助學校參加102學年度全國學生藝術比賽經費 57,870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 103 年度

- (07) 103年2-6月臨時特教助理員經費 337,123元。
  - (08) 102年體育發展方案群組交流活動 12,000元。
  - (09) 資源大樓電梯修繕工程統籌款 275,000元。
  - (10) 103年資優班設備補助款 170,000元。
  - (11) 104年無障礙電梯委外監造費 195,372元。
  - (12) 103年度改善運動設備經費 360,000元。
  - (13) 102教師專業發展評鑑及學習社群第2期款 1,620元。
  - (14) 103年特色招生考試分發入學委員會辦理試務相關工程費用 1,904,598元。
  - (15) 103年8-12月臨時特教助理員經費 72,944元。
  - (16) 103教師專業發展評鑑及學習社群第1期經費 540元。
  - (17) 103年大學入學考試英聽考場設備補助款 45,500元。
  - (18) 補助學校103年度暑期游泳訓練營免費生費用 31,814元。
  - (19) 格物樓電力改善工程統籌款 1,441,018元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數4,160,172元，預算數6,651,840元，減少2,491,668元，計減37.46%。
- 主要係教育部補助：
- (01) 102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金 146,536元 (撥入230,000元，賸餘款移回83,464元)。
  - (02) 102年9-12月軍訓教官校園安全值班費 34,400元。
  - (03) 103年2-6月特教教師助理員經費 20,000元。
  - (04) 103年改善校園無障礙環境經費 723,150元 (撥入725,105元，賸餘款移回1,955元)。
  - (05) 103年度高中職校園國際教育旅行經費 68,250元。
  - (06) 103年中小學國際教育學校本位計畫經費 23,517元 (撥入48,000元，賸餘款移回24,483元)。
  - (07) 軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班經費 506,992元。
  - (08) 103年3-4月軍訓教官校園安全值班費 35,200元。
  - (09) 103年8-12月特教教師助理員經費 140,000元。
  - (10) 103年5-6月軍訓教官校園安全值班費 37,600元。
  - (11) 103年大學入學考試英語聽力測驗考場設備補助款 45,500元。
  - (12) 103年度友善校園學生事務與輔導工作經費 21,000元。
  - (13) 103年度全國高中學校推展童軍教育(經常門)經費 61,312元 (撥入77,920元，賸餘款移回16,608元)。
  - (14) 103學年度第一學期第二外語經費 44,075元 (撥入84,000元，因學期跨年度，故39,925元於104年執行)。
  - (15) 103學年度第一學期高中職免學費補助經費 2,252,640元，較原預算數少4,399,200元。
- 7.學雜費收入：決算數59,700,544元，較預算數51,447,180元，增加8,253,364元，計增16.04%。
- 主要係因：依高級中等教育法規定將課業輔導費等收入解繳納入預算及學費較預計收入增加所致。
- 8.受贈收入：決算數3,691,839元，較預算數1,965,790元，增加1,726,049元，計增87.80%。
- 主要係因：外界捐助學生生活助學金及獎學金收入等較預計高所致。
- 9.雜項收入：決算數3,035,054元，較預算數227,827元，增加2,757,227元，計增992.43%。
- 主要係因：代收代辦事項賸餘款繳庫及本校經營宿舍遭占用對占用人申請強制執行返還不當得利列收入所致。



# 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 103 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數588,144,799元，較預算數592,132,564元，減少3,987,765元，計減0.67%。  
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515,638,829元，較預算數528,205,115元，減少12,566,286元，計減2.38%。主要係因：

(1)用人費用：覈實支用。

(2)服務費用：將103年特教助理員經費467,775元、103年領先計畫第二期程補助經費1,201,806元及課業輔導費2,973,938元等併入決算辦理。

(3)材料及用品費：因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。另，依據教育局102.05.27北市教中字第10236523000號函動支基金餘額辦理教學綜合大樓第二期教具採購2,887,140元等併入決算辦理。

(4)租金、償債與利息：覈實支應學生參加各項比賽車租及大安高工辦理103年基北區特招作業主機代管租金等。

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

(6)其他：覈實支應學生參加各項競賽報名費。另，101年至102年1-8月軍訓教官薪資所得免稅配套措施經費480,192元等併入決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數38,765,676元，較預算數40,33,640元，減少1,570,964元，計減3.89%。  
主要係因：

(1)用人費用：覈實支用。

(2)服務費用：支應103年駐衛保全服務費等。

(3)材料及用品費：支應校園消毒清潔費等。

3.建築及設備計畫：決算數33,740,294元，較預算數23,590,809元，增加10,149,485元，計增43.02%。  
主要係因：

(1)100年至104年節能績效保證專案後續階段第四年(期)節能效益驗證付款1,100,000元，校園門禁管理系統工程493,808元及103年改善校園無障礙環境經費723,150元等補助工程款併入決算辦理。

(2)正誼樓無障礙電梯增建工程及格物樓電力改善工程等未執行數1,636,390元，將於104年繼續執行。

(3)依據教育局103.11.20北市教中字第10342221900號函動支預算結餘款辦理校區地坪鋪面、電力及弱電共同管路改善工程併入決算辦理。

(4)依據教育局103.11.06北市教中字第10341908300號函辦理課業輔導教學實驗桌及抽氣罩安裝相關施工費用併入決算辦理。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,658,537元，較預算短絀數15,082,717元，反絀為餘，計相差24,741,254元。  
主要係因：

1.捐助學生生活助學金及獎學金較預計超收1,726,049元所致。

2.學雜費收入較預計超收及因高級中等教育法將課業輔導費等收入解繳納入預算8,253,364元所致。

3.用人費用覈實支用節餘21,971,289元。

4.正誼樓無障礙電梯增建工程及格物樓電力改善工程等未執行數1,636,390元，將於104年繼續執行。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學  
總 說 明  
中華民國 103 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入16,589,511元。  
其他活動之淨現金流出4,413,454元。  
本年度現金及約當現金之淨增12,176,057元。  
期初現金及約當現金90,397,588元。  
期末現金及約當現金102,573,645元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為18,374,285,799元，包括：  
流動資產103,362,845元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金43,479,982元。  
其他資產18,227,442,972元。  
決算日負債總額為18,267,811,304元，包括：  
流動負債27,145,738元。  
其他負債18,240,665,566元。  
決算日基金餘額為**累積餘額**106,474,495元。

五、固定項目概況：

本年度增加14,990,484元，包括：  
機械及設備11,590,349元。  
交通及運輸設備188,559元。  
什項設備3,157,576元。  
電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為7,367,797元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額2,166,204元。  
購置機械及設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額1,179,769元。  
購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額1,155,349元。  
購置機械及設備：核准文號(103.10.28府授主事預字第10341760000號)，核准金額24,000元。  
購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額164,380元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額56,700元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額45,000元。  
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額306,000元。  
購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額558,900元。  
購置什項設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額1,247,495元。  
購置什項設備：核准文號(103.10.28府授主事預字第10341760000號)，核准金額336,000元。  
購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額128,000元。

# 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	577,049,847	100.00	597,803,336	100.00	20,753,489	3.60	576,586,589	100.00
43 勞務收入	554,400	0.10	586,518	0.10	32,118	5.79	1,745,800	0.30
431 服務收入	554,400	0.10	586,518	0.10	32,118	5.79	1,745,800	0.30
45 財產收入	246,713	0.04	651,116	0.11	404,403	163.92	214,621	0.04
451 財產處分收入	29,601	0.01			-29,601	-100.00	4,510	0.00
454 利息收入	3,200	0.00	1,338	0.00	-1,862	-58.19	1,999	0.00
45Y 其他財產收入	213,912	0.04	649,778	0.11	435,866	203.76	208,112	0.04
46 政府撥入收入	522,557,937	90.56	530,138,265	88.68	7,580,328	1.45	509,053,838	88.29
462 公庫撥款收入	515,906,097	89.40	525,978,093	87.99	10,071,996	1.95	505,196,388	87.62
46Y 政府其他撥入收入	6,651,840	1.15	4,160,172	0.70	-2,491,668	-37.46	3,857,450	0.67
4S 教學收入	51,447,180	8.92	59,700,544	9.99	8,253,364	16.04	59,211,392	10.27
4S1 學雜費收入	51,447,180	8.92	59,700,544	9.99	8,253,364	16.04	59,211,392	10.27
4Y 其他收入	2,243,617	0.39	6,726,893	1.13	4,483,276	199.82	6,360,938	1.10
4Y0 受贈收入	1,965,790	0.34	3,691,839	0.62	1,726,049	87.80	4,254,815	0.74
4YY 雜項收入	277,827	0.05	3,035,054	0.51	2,757,227	992.43	2,106,123	0.37
5 基金用途	592,132,564	100.00	588,144,799	100.00	-3,987,765	-0.67	599,401,131	100.00
52 高中及高職教育計畫	528,205,115	89.20	515,638,829	87.67	-12,566,286	-2.38	510,608,071	85.19
5L 一般行政管理計畫	40,336,640	6.81	38,765,676	6.59	-1,570,964	-3.89	40,432,515	6.75
5M 建築及設備計畫	23,590,809	3.98	33,740,294	5.74	10,149,485	43.02	48,360,545	8.07
購建固定資產	23,590,809	3.98	33,704,294	5.73	10,113,485	42.87	47,684,004	7.96
其他			36,000	0.01	36,000		676,541	0.11
本期賸餘(短絀-)	-15,082,717		9,658,537		24,741,254	-164.04	-22,814,542	
期初基金餘額	95,764,929		96,815,958		1,051,029	1.10	119,630,500	
解繳公庫								
期末基金餘額	80,682,212		106,474,495		25,792,283	31.97	96,815,958	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數7,367,797元。

2.建築及設備計畫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6,974,008元。

40501051-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	374,794
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	436,070
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	107,667
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	9,964,329
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	54,400
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,105,772
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	8,253,364
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	1,726,049
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	2,757,227
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10338348400號	162,648
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	13,181,961
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	5,090,171

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-15,082,717	9,658,537	24,741,254	-164.04
812 調整非現金項目		6,930,974	6,930,974	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,449,965	1,449,965	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,481,009	5,481,009	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-15,082,717	16,589,511	31,672,228	-209.99
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		60,400	60,400	
825 增加短期債務及其他負債		37,657	37,657	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-3,433,301	-3,433,301	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,078,210	-1,078,210	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-4,413,454	-4,413,454	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-15,082,717	12,176,057	27,258,774	-180.73
84 期初現金及約當現金	88,821,141	90,397,588	1,576,447	1.77
85 期末現金及約當現金	73,738,424	102,573,645	28,835,221	39.10

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建國高級中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	18,374,285,799	100.00	16,057,442,663	100.00	2,316,843,136	14.43
11 流動資產	103,362,845	0.56	92,636,753	0.58	10,726,092	11.58
111 現金	102,573,645	0.56	90,397,588	0.56	12,176,057	13.47
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	102,573,645	0.56	90,397,588	0.56	12,176,057	13.47
1112-1 銀行存款-市庫存款	64,563,659	0.35	63,207,939	0.39	1,355,720	2.14
1112-2 銀行存款-保管款	37,805,791	0.21	27,185,031	0.17	10,620,760	39.07
1112-3 銀行存款-郵局	203,615	0.00	4,494	0.00	199,121	4,430.82
1112-5 銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	580	0.00	124	0.00	456	367.74
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	172,567	0.00	269,974	0.00	-97,407	-36.08
113Y 其他應收款	172,567	0.00	269,974	0.00	-97,407	-36.08
115 預付款項	616,633	0.00	1,969,191	0.01	-1,352,558	-68.69
1154 預付費用	616,633	0.00	1,969,191	0.01	-1,352,558	-68.69
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	43,479,982	0.24	39,910,180	0.25	3,569,802	8.94
124 準備金	43,479,982	0.24	39,910,180	0.25	3,569,802	8.94
1241 退休及離職準備金	1,007,721	0.01	871,220	0.01	136,501	15.67
124Y 其他準備金	42,472,261	0.23	39,038,960	0.24	3,433,301	8.79
124Y-1 其他準備金-獎助學金	29,997,219	0.16	29,211,355	0.18	785,864	2.69
124Y-2 其他準備金-其他	4,128,215	0.02	2,513,733	0.02	1,614,482	64.23
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	8,346,827	0.05	7,313,872	0.05	1,032,955	14.12
13 其他資產	18,227,442,972	99.20	15,924,895,730	99.17	2,302,547,242	14.46
131 什項資產	18,227,442,972	99.20	15,924,895,730	99.17	2,302,547,242	14.46
1311 存出保證金	50,000	0.00	110,400	0.00	-60,400	-54.71
1316 代管資產	18,227,392,972	99.20	15,924,785,330	99.17	2,302,607,642	14.46
1316-0 代管資產-土地改良物	732,048	0.00	732,048	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	17,999,170,581	97.96	15,696,562,939	97.75	2,302,607,642	14.67
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	227,490,343	1.24	227,490,343	1.42	0	0.00
資 產 合 計	18,374,285,799	100.00	16,057,442,663	100.00	2,316,843,136	14.43
2 負 債	18,267,811,304	99.42	15,960,626,705	99.40	2,307,184,599	14.46
21 流動負債	27,145,738	0.15	21,664,729	0.13	5,481,009	25.30
212 應付款項	26,164,583	0.14	21,664,729	0.13	4,499,854	20.77
2123 應付代收款	26,084,583	0.14	14,201,177	0.09	11,883,406	83.68

信託代理與保證資產 3,394,105 信託代理與保證負債 3,394,105  
 保管品 3,394,105 應付保管品 3,394,105

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有3,394,105元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有3,710,209元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建國高級中學

## 平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2125	應付費用	0	0.00	7,844	0.00	-7,844	-100.00
2129	應付工程款	80,000	0.00	7,093,642	0.04	-7,013,642	-98.87
212Y	其他應付款	0	0.00	362,066	0.00	-362,066	-100.00
213	預收款項	981,155	0.01	0	0.00	981,155	0.00
2133	預收收入	981,155	0.01	0	0.00	981,155	0.00
22	其他負債	18,240,665,566	99.27	15,938,961,976	99.26	2,301,703,590	14.44
221	什項負債	18,240,665,566	99.27	15,938,961,976	99.26	2,301,703,590	14.44
2211	存入保證金	12,224,948	0.07	13,303,158	0.08	-1,078,210	-8.10
2213	應付退休及離職金	1,007,721	0.01	871,220	0.01	136,501	15.67
2214	應付代管資產	18,227,392,972	99.20	15,924,785,330	99.17	2,302,607,642	14.46
2215	暫收及待結轉帳項	39,925	0.00	2,268	0.00	37,657	1,660.36
3	基金餘額	106,474,495	0.58	96,815,958	0.60	9,658,537	9.98
31	基金餘額	106,474,495	0.58	96,815,958	0.60	9,658,537	9.98
311	基金餘額	106,474,495	0.58	96,815,958	0.60	9,658,537	9.98
3111	累積餘額	106,474,495	0.58	96,815,958	0.60	9,658,537	9.98
	負債及基金餘額合計	18,374,285,799	100.00	16,057,442,663	100.00	2,316,843,136	14.43

信託代理與保證資產

3,394,105

信託代理與保證負債

3,394,105

保管品

3,394,105

應付保管品

3,394,105

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有3,394,105元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有3,710,209元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	577,049,847	597,803,336	20,753,489	3.60	
43 勞務收入	554,400	586,518	32,118	5.79	
431 服務收入	554,400	586,518	32,118	5.79	主要係因依高級中等教育法規定將教科書作業管理費收入納入預算所致。
45 財產收入	246,713	651,116	404,403	163.92	
451 財產處分收入	29,601		-29,601	-100.00	主要係因財管人員職務異動，致報廢財產殘值收入尚未執行。
454 利息收入	3,200	1,338	-1,862	-58.19	主要係因保管金等專戶利息收入較預計少所致。
45Y 其他財產收入	213,912	649,778	435,866	203.76	主要係因教職員工繳交停車年費收入納入預算所致。
46 政府撥入收入	522,557,937	530,138,265	7,580,328	1.45	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	515,906,097	525,978,093	10,071,996	1.95	主要係因教育局撥入：103年國高中試辦學習共同體及授業研究經費40,000元、103年1月特殊教育教師助理員經費49,797元、數位學習教育中心臨時辦公室所需一般性支出72,000元、103年度補助各校電錶月租費4,800元、103年度領先計畫補助經費5,000,000元、補助學校參加102學年度全國學生藝術比賽經費57,870元、103年2-6月臨時特教助理員經費337,123元、102年體育發展方案群組交流活動12,000元、資源大樓電梯修繕工程統籌款275,000元、103年資優班設備補助款170,000元、104年無障礙電梯委外監造費195,372元、103年度改善運動設備經費360,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期款1,620元、103年特色招生考試分發入學委員會辦理試務相關工程費用1,904,598元、103年8-12月臨時特教助理員經費72,944元、103教師專業發展評鑑及學習社群第1期經費540元、103年大學入學考試英聽考場設備補助款45,500元、補助學校103年度暑期游泳訓練營免費生費用31,814元、格物樓電力改善工程統籌款1,441,018元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	6,651,840	4,160,172	-2,491,668	-37.46	主要係因教育部補助：102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金146,536元(撥入230,000元，賸餘款移回83,464元)、102年9-12月軍訓教官校園安全值班費34,400元、103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、103年改善校園無障礙環境經費723,150元(撥入725,105元，賸餘款移回1,955元)、103年度高中職校園國際教育旅行經費68,250元、103年中小學國際教育學校本位計畫經費23,517元(撥入48,000元，賸餘款移回24,483元)、軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班經費506,992元、103年3-4月軍訓教官校園安全值班費35,200元、103年8-12月特教教師助理員經費140,000元、103年5-6月軍訓教官校園安全值班費37,600元、103年大學入學考試英語聽力測驗考場設備補助款45,500元、103年度友善校園學生事務與輔導工作經費21,000元、103年度全國高中學校推展童軍教育(經常門)經費61,312元(撥入77,920元，賸餘款移回16,608元)、103學年度第一學期第二外語經費44,075元(撥入84,000元，因學期跨年度，故39,925元於104年執行)、103學年度第一學期高

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	51,447,180	59,700,544	8,253,364	16.04	中職免學費補助經費 2,252,640元，較原預算數 少4,399,200元。
4S1 學雜費收入	51,447,180	59,700,544	8,253,364	16.04	
4Y 其他收入	2,243,617	6,726,893	4,483,276	199.82	主要係因依高級中等教育 法規定將課業輔導費等收 入解繳納入預算及學費較 預計收入增加所致。
4Y0 受贈收入	1,965,790	3,691,839	1,726,049	87.80	
4YY 雜項收入	277,827	3,035,054	2,757,227	992.43	主要係因代收代辦事項賸 餘款繳庫及本校經管宿 舍遭占用對占用人申請 強制執行返還不當得利列 收入所致。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	592,132,564	588,144,799	-3,987,765	-0.67	
52 高中及高職教育計畫	528,205,115	515,638,829	-12,566,286	-2.38	
1 用人費用	495,421,895	474,575,172	-20,846,723	-4.21	
11 正式員額薪資	186,680,640	196,314,923	9,634,283	5.16	
113 職員薪金	186,680,640	196,314,923	9,634,283	5.16	決算數較預算數減少20,846,723元，主要係因用人費用覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	14,308,800	12,011,547	-2,297,253	-16.05	
124 兼職人員酬金	14,308,800	12,011,547	-2,297,253	-16.05	
13 超時工作報酬	3,637,161	2,029,643	-1,607,518	-44.20	
131 加班費	2,682,041	1,102,621	-1,579,420	-58.89	
132 值班費		99,600	99,600		
133 誤餐費	955,120	827,422	-127,698	-13.37	
15 獎金	54,296,020	45,937,707	-8,358,313	-15.39	
151 考績獎金	30,960,940	21,398,630	-9,562,310	-30.89	
152 年終獎金	23,335,080	24,539,077	1,203,997	5.16	
16 退休及卹償金	208,594,644	188,239,507	-20,355,137	-9.76	
161 職員退休及離職金	208,594,644	186,717,394	-21,877,250	-10.49	
164 卹償金		1,522,113	1,522,113		
18 福利費	27,904,630	30,041,845	2,137,215	7.66	
181 分擔員工保險費	16,306,476	19,738,263	3,431,787	21.05	
183 傷病醫藥費	714,000	456,000	-258,000	-36.13	
187 員工通勤交通費	2,956,464	2,603,888	-352,576	-11.93	
18Y 其他福利費	7,927,690	7,243,694	-683,996	-8.63	
2 服務費用	24,905,675	27,842,578	2,936,903	11.79	
21 水電費	7,275,306	8,585,920	1,310,614	18.01	
212 工作場所電費	6,184,446	7,045,454	861,008	13.92	決算數較預算數增加2,936,903元，主要係因將103年特教助理員經費467,775元、103年領先計畫第二期程補助經費1,201,806元及課業輔導費2,973,938元等併入決算辦理。
214 工作場所水費	280,860	433,403	152,543	54.31	
217 氣體費	810,000	1,107,063	297,063	36.67	
22 郵電費	816,000	789,524	-26,476	-3.24	
221 郵費	169,800	129,592	-40,208	-23.68	
222 電話費	596,200	633,962	37,762	6.33	
224 數據通信費	50,000	25,970	-24,030	-48.06	
23 旅運費	1,354,510	968,283	-386,227	-28.51	
231 國內旅費	796,700	487,578	-309,122	-38.80	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
232 國外旅費		68,250	68,250		
236 貨物運費	211,000	155,748	-55,252	-26.19	
23Y 其他旅運費	346,810	256,707	-90,103	-25.98	
24 印刷裝訂與廣告費	2,594,056	2,589,144	-4,912	-0.19	
241 印刷及裝訂費	2,594,056	2,589,144	-4,912	-0.19	
25 修理保養及保固費	3,196,701	2,646,703	-549,998	-17.21	
252 一般房屋修護費	1,085,501	394,550	-690,951	-63.65	
255 機械及設備修護費	1,097,000	639,809	-457,191	-41.68	
257 什項設備修護費	1,014,200	1,612,344	598,144	58.98	
26 保險費	21,120	1,048	-20,072	-95.04	
26Y 其他保險費	21,120	1,048	-20,072	-95.04	
27 一般服務費	1,503,242	1,821,149	317,907	21.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	179,340	118,726	-60,614	-33.80	
279 外包費	455,484	340,000	-115,484	-25.35	
27D 計時與計件人員酬金	492,108	1,057,833	565,725	114.96	
27F 體育活動費	376,310	304,590	-71,720	-19.06	
28 專業服務費	8,144,740	10,440,807	2,296,067	28.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,930,800	5,529,897	1,599,097	40.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	111,000	100,950	-10,050	-9.05	
288 委託考選訓練費		6,000	6,000		
289 試務甄選費	2,986,940	4,234,836	1,247,896	41.78	
28A 電子計算機軟體服務費	66,000	255,329	189,329	286.86	
28Y 其他	1,050,000	313,795	-736,205	-70.11	
3 材料及用品費	5,833,035	8,981,273	3,148,238	53.97	
31 使用材料費	2,523,500	5,808,606	3,285,106	130.18	
315 設備零件	2,523,500	5,808,606	3,285,106	130.18	決算數較預算數增加3,148,238元，主要係因因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。另依據教育局102.05.27北市教中字第10236523000號函動支基金餘額辦理教學綜合大樓第二期教具採購案2,887,140元等併入決算辦理。
32 用品消耗	3,309,535	3,172,667	-136,868	-4.14	
321 辦公(事務)用品	961,930	1,170,743	208,813	21.71	
322 報章什誌	278,100	243,477	-34,623	-12.45	
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,500	710	-58,790	-98.81	
325 服裝		70,000	70,000		



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	98,020	-1,980	-1.98	
32Y 其他	1,910,005	1,589,717	-320,288	-16.77	
4 租金、償債與利息	104,900	475,790	370,890	353.57	
41 地租及水租	3,300		-3,300	-100.00	
414 場地租金	3,300		-3,300	-100.00	決算數較預算數增加370,890元，主要係因覈實支應學生參加各項比賽車租及大安高工辦理103年基北區特招作業主機代管租金等。
43 機器租金	15,000	15,000			
432 機械及設備租金	15,000	15,000			
44 交通及運輸設備租金	50,000	429,457	379,457	758.91	
442 車租	50,000	161,400	111,400	222.80	
443 電信設備租金		268,057	268,057		
45 什項設備租金	36,600	31,333	-5,267	-14.39	
451 什項設備租金	36,600	31,333	-5,267	-14.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,599,100	2,909,304	1,310,204	81.93	
72 捐助、補助與獎助	746,100	2,191,419	1,445,319	193.72	
726 獎助學生給與	746,100	2,191,419	1,445,319	193.72	決算數較預算數增加1,310,204元，主要係因支應學生助學金及獎學金等各界捐款併入決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	853,000	717,885	-135,115	-15.84	
74Y 其他	853,000	717,885	-135,115	-15.84	
9 其他	340,510	854,712	514,202	151.01	
91 其他支出	340,510	854,712	514,202	151.01	
91Y 其他	340,510	854,712	514,202	151.01	決算數較預算數增加514,202元，主要係因覈實支應學生參加各項競賽報名費。另，101年至102年1-8月軍訓教官薪資所得免稅配套措施經費480,192元等併入決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	40,336,640	38,765,676	-1,570,964	-3.89	
1 用人費用	38,371,130	37,246,564	-1,124,566	-2.93	
11 正式員額薪資	24,612,000	24,978,183	366,183	1.49	
113 職員薪金	19,896,000	20,596,526	700,526	3.52	決算數較預算數減少1,124,566元，主要係因用人費用覈實支用。
114 工員工資	4,716,000	4,381,657	-334,343	-7.09	
13 超時工作報酬	1,105,790	813,780	-292,010	-26.41	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	1,105,790	813,780	-292,010	-26.41	
15 獎金	7,114,000	5,766,355	-1,347,645	-18.94	
151 考績獎金	4,037,500	2,715,157	-1,322,343	-32.75	
152 年終獎金	3,076,500	3,051,198	-25,302	-0.82	
16 退休及卹償金	1,995,480	1,932,173	-63,307	-3.17	
161 職員退休及離職金	1,759,680	1,799,976	40,296	2.29	
162 工員退休及離職金	235,800	132,197	-103,603	-43.94	
18 福利費	3,543,860	3,756,073	212,213	5.99	
181 分擔員工保險費	2,224,860	2,615,333	390,473	17.55	
187 員工通勤交通費	567,000	497,182	-69,818	-12.31	
18Y 其他福利費	752,000	643,558	-108,442	-14.42	
2 服務費用	1,156,870	1,154,171	-2,699	-0.23	
24 印刷裝訂與廣告費		3,750	3,750		
241 印刷及裝訂費		3,750	3,750		決算數較預算數減少2,699元，主要係因支應103年駐衛保全服務費等。
27 一般服務費	826,870	767,861	-59,009	-7.14	
279 外包費	770,000	718,256	-51,744	-6.72	
27F 體育活動費	56,870	49,605	-7,265	-12.77	
28 專業服務費	150,000	202,560	52,560	35.04	
28Y 其他	150,000	202,560	52,560	35.04	
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	808,640	364,941	-443,699	-54.87	
32 用品消耗	808,640	364,941	-443,699	-54.87	
321 辦公（事務）用品	808,640	364,941	-443,699	-54.87	決算數較預算數減少443,699元，主要係因支應校園消毒清潔費等。
5M 建築及設備計畫	23,590,809	33,740,294	10,149,485	43.02	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,590,809	33,740,294	10,149,485	43.02	
51 購置固定資產	4,014,700	10,828,851	6,814,151	169.73	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	3,506,700	7,888,586	4,381,886	124.96	決算數較預算數增加10,149,485元，主要係因100年-104年節能績效保證專案後續階段第四年(期)節能效益驗證付款1,100,000元，校園門禁管理系統工程493,808元及103年改善校園無障礙環境經費723,150元等補助工程款併入決算辦理。另依據教育局103.11.20北市教中字第10342221900號函動支預算結餘款辦理校區地坪鋪面、電力及弱電共同管路改善工程及教育局103.11.06北市教中字第10341908300號函辦理課業輔導教學實驗桌及抽氣罩安裝相關施工費用併入決算辦理。正誼樓無障礙電梯增建工程及格物樓電力改善等工程款未執行數1,636,390元，將於104年度繼續執行。本基金103年度工程管理費合計預算數361,648元；決算數275,082元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
515 購置交通及運輸設備		101,559	101,559		
516 購置什項設備	508,000	2,838,706	2,330,706	458.80	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,576,109	22,875,443	3,299,334	16.85	
581 遞延修繕房屋建築支出	13,581,322	14,391,962	810,640	5.97	
582 其他遞延支出	5,994,787	8,483,481	2,488,694	41.51	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

**固定項目增減情形表**

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	712,069,055	14,990,484	1,814,100	725,245,439
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,765,595			7,765,595
房屋及建築	38,000			38,000
機械及設備	112,491,615	11,590,349	14,100	124,067,864
交通及運輸設備	23,559,007	188,559		23,747,566
什項設備	49,101,393	3,175,576		52,276,969
購建中固定資產	515,270,617		1,800,000	513,470,617
電腦軟體	3,842,828	36,000		3,878,828
權利				

固定資產

1.92年度以前已提列折舊3,157,628元(包括機械及設備累計折舊2,047,478元、交通及運輸設備累計折舊257,009元及什項設備累計折舊853,141元)及已攤銷費用910,452元(包括電腦軟體17,500元及其他遞延費用892,952元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額3,701,763元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額87,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額336,870元。

5.電腦軟體併決算36,000元。

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

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

**購置固定資產明細表**

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		3,506,700	4,689,702		8,196,402	7,888,586	-307,816	
交通及運輸設備			101,700		101,700	101,559	-141	
什項設備		508,000	2,576,395		3,084,395	2,838,706	-245,689	122,000
購建中固定資產								
合 計		4,014,700	7,367,797		11,382,497	10,828,851	-553,646	122,000

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,367,797
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	2,166,204
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	1,179,769
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	1,155,349
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	24,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	164,380
購置交通及運輸設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	56,700
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	45,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	306,000
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	558,900
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	1,247,495
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	336,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	128,000

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建國高級中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	290	283	-7	
一般行政管理計畫	47	45	-2	
正式職員	34	34	0	
正式工員	13	11	-2	周敏雄3/14死亡，林靜枝5/6調任 臺北市立圖書館。
高中及高職教育計畫	243	238	-5	
正式職員	243	238	-5	教師未足額進用，另數位學習中心 預算編列1名，依教育 局102年11月4日北市教資字 第10241997900號函實際進用2名。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	186,680,640		3,637,161		54,296,020	208,594,644		27,904,630		481,113,095	14,308,800	495,421,895
職員	186,680,640		3,637,161		54,296,020	208,594,644		27,904,630		481,113,095	14,308,800	495,421,895
工具												
一般行政管理計畫	24,612,000		1,105,790		7,114,000	1,995,480		3,543,860		38,371,130		38,371,130
職員	19,896,000		849,924		5,532,000	1,759,680		2,191,412		30,229,016		30,229,016
工具	4,716,000		255,866		1,582,000	235,800		1,352,448		8,142,114		8,142,114
合 計	211,292,640		4,742,951		61,410,020	210,590,124		31,448,490		519,484,225	14,308,800	533,793,025

註：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部103年02月10日銓三字第1033814189號函辦理核發，103年度預算編列290人，計34,998,440元，執行結果決算265人，計24,113,787元。
2. 年終工作獎金係依據行政院103年01月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列290人，計26,411,580元，執行結果決算284人，計27,590,275元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
196,314,923		2,029,643		45,937,707	188,239,507		30,041,845		462,563,625	12,011,547	474,575,172
196,314,923		2,029,643		45,937,707	188,239,507		30,041,845		462,563,625	12,011,547	474,575,172
24,978,183		813,780		5,766,355	1,932,173		3,756,073		37,246,564		37,246,564
20,596,526		585,768		4,236,586	1,782,569		2,687,133		29,888,582		29,888,582
4,381,657		228,012		1,529,769	149,604		1,068,940		7,357,982		7,357,982
221,293,106		2,843,423		51,704,062	190,171,680		33,797,918		499,810,189	12,011,547	511,821,736

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 103 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			528,205,115		515,638,829		-12,566,286	-2.38	
高中及高職教 育計畫			528,205,115		515,638,829		-12,566,286	-2.38	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國103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	533,793,025	511,821,736	-21,971,289	-4.12
11 正式員額薪資	211,292,640	221,293,106	10,000,466	4.73
113 職員薪金	206,576,640	216,911,449	10,334,809	5.00
114 工員工資	4,716,000	4,381,657	-334,343	-7.09
12 聘僱及兼職人員薪資	14,308,800	12,011,547	-2,297,253	-16.05
124 兼職人員酬金	14,308,800	12,011,547	-2,297,253	-16.05
13 超時工作報酬	4,742,951	2,843,423	-1,899,528	-40.05
131 加班費	3,787,831	1,916,401	-1,871,430	-49.41
132 值班費	0	99,600	99,600	0.00
133 誤餐費	955,120	827,422	-127,698	-13.37
15 獎金	61,410,020	51,704,062	-9,705,958	-15.81
151 考績獎金	34,998,440	24,113,787	-10,884,653	-31.10
152 年終獎金	26,411,580	27,590,275	1,178,695	4.46
16 退休及卹償金	210,590,124	190,171,680	-20,418,444	-9.70
161 職員退休及離職金	210,354,324	188,517,370	-21,836,954	-10.38
162 工員退休及離職金	235,800	132,197	-103,603	-43.94
164 卹償金	0	1,522,113	1,522,113	0.00
18 福利費	31,448,490	33,797,918	2,349,428	7.47
181 分擔員工保險費	18,531,336	22,353,596	3,822,260	20.63
183 傷病醫藥費	714,000	456,000	-258,000	-36.13
187 員工通勤交通費	3,523,464	3,101,070	-422,394	-11.99
18Y 其他福利費	8,679,690	7,887,252	-792,438	-9.13
2 服務費用	26,062,545	28,996,749	2,934,204	11.26
21 水電費	7,275,306	8,585,920	1,310,614	18.01
212 工作場所電費	6,184,446	7,045,454	861,008	13.92
214 工作場所水費	280,860	433,403	152,543	54.31
217 氣體費	810,000	1,107,063	297,063	36.67
22 郵電費	816,000	789,524	-26,476	-3.24
221 郵費	169,800	129,592	-40,208	-23.68
222 電話費	596,200	633,962	37,762	6.33
224 數據通信費	50,000	25,970	-24,030	-48.06
23 旅運費	1,354,510	968,283	-386,227	-28.51
231 國內旅費	796,700	487,578	-309,122	-38.80
232 國外旅費	0	68,250	68,250	0.00
236 貨物運費	211,000	155,748	-55,252	-26.19
23Y 其他旅運費	346,810	256,707	-90,103	-25.98
24 印刷裝訂與廣告費	2,594,056	2,592,894	-1,162	-0.04
241 印刷及裝訂費	2,594,056	2,592,894	-1,162	-0.04
25 修理保養及保固費	3,196,701	2,646,703	-549,998	-17.21
252 一般房屋修護費	1,085,501	394,550	-690,951	-63.65
255 機械及設備修護費	1,097,000	639,809	-457,191	-41.68
257 什項設備修護費	1,014,200	1,612,344	598,144	58.98
26 保險費	21,120	1,048	-20,072	-95.04
26Y 其他保險費	21,120	1,048	-20,072	-95.04

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	2,330,112	2,589,010	258,898	11.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	179,340	118,726	-60,614	-33.80
279 外包費	1,225,484	1,058,256	-167,228	-13.65
27D 計時與計件人員酬金	492,108	1,057,833	565,725	114.96
27F 體育活動費	433,180	354,195	-78,985	-18.23
28 專業服務費	8,294,740	10,643,367	2,348,627	28.31
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,930,800	5,529,897	1,599,097	40.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	111,000	100,950	-10,050	-9.05
288 委託考選訓練費	0	6,000	6,000	0.00
289 試務甄選費	2,986,940	4,234,836	1,247,896	41.78
28A 電子計算機軟體服務費	66,000	255,329	189,329	286.86
28Y 其他	1,200,000	516,355	-683,645	-56.97
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	6,641,675	9,346,214	2,704,539	40.72
31 使用材料費	2,523,500	5,808,606	3,285,106	130.18
315 設備零件	2,523,500	5,808,606	3,285,106	130.18
32 用品消耗	4,118,175	3,537,608	-580,567	-14.10
321 辦公(事務)用品	1,770,570	1,535,684	-234,886	-13.27
322 報章什誌	278,100	243,477	-34,623	-12.45
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,500	710	-58,790	-98.81
325 服裝	0	70,000	70,000	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	98,020	-1,980	-1.98
32Y 其他	1,910,005	1,589,717	-320,288	-16.77
4 租金、償債與利息	104,900	475,790	370,890	353.57
41 地租及水租	3,300	0	-3,300	-100.00
414 場地租金	3,300	0	-3,300	-100.00
43 機器租金	15,000	15,000	0	0.00
432 機械及設備租金	15,000	15,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	429,457	379,457	758.91
442 車租	50,000	161,400	111,400	222.80
443 電信設備租金	0	268,057	268,057	0.00
45 什項設備租金	36,600	31,333	-5,267	-14.39
451 什項設備租金	36,600	31,333	-5,267	-14.39
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,590,809	33,740,294	10,149,485	43.02
51 購置固定資產	4,014,700	10,828,851	6,814,151	169.73
513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0.00
514 購置機械及設備	3,506,700	7,888,586	4,381,886	124.96
515 購置交通及運輸設備	0	101,559	101,559	0.00
516 購置什項設備	508,000	2,838,706	2,330,706	458.80
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,576,109	22,875,443	3,299,334	16.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建國高級中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
581 遞延修繕房屋建築支出	13,581,322	14,391,962	810,640	5.97
582 其他遞延支出	5,994,787	8,483,481	2,488,694	41.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,599,100	2,909,304	1,310,204	81.93
72 捐助、補助與獎助	746,100	2,191,419	1,445,319	193.72
726 獎助學員生給與	746,100	2,191,419	1,445,319	193.72
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	853,000	717,885	-135,115	-15.84
74Y 其他	853,000	717,885	-135,115	-15.84
9 其他	340,510	854,712	514,202	151.01
91 其他支出	340,510	854,712	514,202	151.01
91Y 其他	340,510	854,712	514,202	151.01
合 計	592,132,564	588,144,799	-3,987,765	-0.67

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建國高級中學

**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	18,952,638,411	18,435,288,966	-517,349,445	
土地改良物	7,765,595	7,765,595		
房屋及建築	38,000	38,000		
機械及設備	124,067,864	124,067,864		
交通及運輸設備	23,747,566	23,747,566		
什項設備	52,276,969	52,276,969		
購建中固定資產	513,470,617		-513,470,617	購建中固定資產513,470,617元主要係因教學綜合大樓完工，待相關文件程序和付款完成後轉列房屋建築及設備。
電腦軟體	3,878,828		-3,878,828	電腦軟體3,878,828元主要係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	227,490,343	227,490,343		
代管資產-土地改良物	732,048	732,048		
代管資產-土地	17,999,170,581	17,999,170,581		