

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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 黃美玲



機關長官 徐建國



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 105 年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3-7	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9	頁
二、現金流量表.....	第	11	頁
三、平衡表.....	第	12-13	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第	15-19	頁
二、基金用途明細表.....	第	20-24	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	25	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	26	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	29	頁
二、用人費用彙計表.....	第	30-31	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	32	頁
五、各項費用彙計表.....	第	33-35	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	36-37	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 105 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	577,999,446	591,969,646	- 13,970,200	- 2.36
基金用途	605,360,543	597,333,930	8,026,613	1.34
賸餘(短絀-)	- 27,361,097	- 5,364,284	- 21,996,813	
餘絀情形：				
累積餘額	73,749,114	101,110,211	- 27,361,097	- 27.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 40,767,005	- 7,782,425	- 32,984,580	

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 105 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510,124,389元，決算數508,882,610元。

104學年下學期，預定招收93班，實計招收93班，預計學生人數3,464人，實際學生人數3,461人。

105學年上學期，預定招收92班，實計招收92班，預計學生人數3,374人，實際學生人數3,339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；辦理暑期游泳班、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39,375,646元，決算數38,649,800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41,024,065元(不含以前年度保留數4,199,214元及奉准先行辦理數5,492,889元)，決算數57,828,133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577,999,446元，較預算數560,815,672元，增加17,183,774元，計增3.06%。

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1,469,907元，較預算數1,946,800元，減少476,893元，計減24.5%。

主要係因：暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費、資優班甄選報名費等收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數6,076元，較預算數30,000元，減少23,924元，計減79.75%。

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686元，較預算數1,338元，減少652元，計減48.73%。

主要係因：員工薪津利息收入較預計減少所致。

4.其他財產收入：決算數982,119元，較預算數688,708元，增加293,411元，計增42.6%。

主要係因：合作社和永豐銀繳入土地房屋使用費及開放學校場地收入較預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數496,632,054元，較預算數487,993,810元，增加8,638,244元，計增1.77%。

主要係因 教育局撥入：

(01) 經管宿舍修繕及環境清潔費111,720元。

(02) 105年1月臨時特殊教育助理員經費34,036元。

(03) 105年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費3,000,000元(依105.9.8北市師會字第10530381800號函將經常門轉應付代收執行1,050,000元)。

(04) 104學年度臺北市國際學校獎(ISA)認證經費(第二期)160,000元。

(05) 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)30,960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 105 年度

- (06) 105年臺北市線上教學影片額外經費603,050元。
 - (07) 105年度教學卓越獎受推薦團隊補助學校品質提升經費30,000元。
 - (08) 105學年度學習共同體及授業研究經費20,000元(移回局20,000元)。
 - (09) 104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費79,300元。
 - (10) 學校熱食部及學生餐廳購置環保不鏽鋼餐具補助經費800,000元。
 - (11) 105年度小田園教育體驗學習經費90,000元。
 - (12) 105年增設飲水機補助經費460,000元。
 - (13) 105年2-6月特殊教育教師助理員經費242,136元。
 - (14) 105年校園正誼樓改善無障礙環境水管工程經費(局統籌款)277,663元。
 - (15) 105年度增設洗手台及截油設施經費(局統籌款)561,000元。
 - (16) 105年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)211,738元。
 - (17) 105年度人事費不敷數1,370,783元。
 - (18) 105年修整棒球運動場地經費(統籌款)638,358元。
 - (19) 105年度校園樹木褐根病防治作業經費(局統籌款)99,500元。
 - (20) 泉州街宿舍圍牆簡易修復經費(局統籌款)94,600元。
 - (21) 新店區宿舍喬木修剪經費(局統籌款)89,250元。
 - (22) 105年梅姬颱風災後復原工程經費(局統籌款)462,600元。
 - (23) 105(1)學期(105年8月-12月)特教助理員經費168,250元。
 - (24) 105學年度中小學科教育計畫65,000元。
 - (25) 105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費8,300元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數15,608,111元，預算數13,515,840元，增加2,092,271元，計增15.48%。
- 主要係教育部補助：
- (01) 104年提升科學班教學設備費990,900元(撥入1,000,000元，賸餘款移回9,100元)。
 - (02) 104年6月-105年8月軍訓教官校園安全值班費293,600元。
 - (03) 桃園市立南崁高中補助104(2)及105(1)免學費收入143,520元。
 - (04) 104(2)高中第二外語教育經費74,520元(撥入95,445元，賸餘款移回20,925元)。
 - (05) 105(1)高中第二外語教育經費60,480元。
 - (06) 105學年度高中優質化補助方案經費-資本門1,062,486元(撥入1,070,000元，賸餘款移回7,514元)。
 - (07) 105學年度高中優質化補助方案經費-經常門505,630元(撥入588,000元，賸餘款移回82,370元)。
 - (08) 105年度國際教育SIEP補助經費33,081元(撥入50,500元，賸餘款移回17,419元)。
 - (09) 105年國際教育旅行40,000元(撥入80,000元，賸餘款移回40,000元)。
 - (10) 105年興建及修整建置棒球運動場補助經費628,854元(撥入660,000元，賸餘款移回31,146元)。
 - (11) 成員專業督導及專業知能進階研習經費6,000元。
 - (12) 正向管教-生輔組長實務工作研討會經費14,000元。
 - (13) 105(1)學期(105年8月-12月)特教助理員經費80,000元。
 - (14) 105學年度中小學科學教育計畫65,000元及(預計106年執行，轉暫收及待結轉)。
 - (15) 105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費210,000元(預計106年執行，轉暫收及待結轉)。
 - (16) 104學年度第二學期高中職免學費補助經費4,811,040元，較原預算數5,435,040元少624,000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 105 年度

(17) 105學年度第一學期高中職免學費補助經費6,864,000元，較原預算數8,080,800元少1,216,800元。
7.學雜費收入：決算數52,194,940元，較預算數51,955,930元，增加239,010元，計增0.46%。

主要係因：學雜費收入較預計增加2,209,389元，及電腦耗材、課業輔導和重補修等收入較預計減少1,970,379元所致。

8.受贈收入：決算數10,618,155元，較預算數2,503,151元，增加8,115,004元，計增324.19%。

主要係因：接受外界捐款較預計增加6,876,596元，及外界捐助獎學金較預計增加1,238,408元所致。

9.雜項收入：決算數487,398元，較預算數2,180,095元，減少1,692,697元，計減77.64%。

主要係因：宿舍占用申請強制執行返還不當得利及代收代辦費存入基金專戶等較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數605,360,543元，較預算數590,524,100元，增加14,836,443元，計增2.51%。

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508,882,610元，較預算數510,124,389元，減少1,241,779元，計減0.24%。

主要係因：

(1)用人費用：決算數較預算數增加257,379元，係因用人費用覈實支用。

(2)服務費用：決算數較預算數減少453,757元，係因應教學所需覈實支應水電及鐘點和出席費等。

(3)材料及用品費：決算數較預算數減少2,345,548元，係因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。

(4)租金、償債與利息：決算數較預算數增加76,450元，係因覈實支應學生參加各項比賽車租等。

(5)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：決算數較預算數增加1,502,890元，係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。

(6)短絀與賠償給付：決算數較預算數增加4,535元，係因發放105年勞工保險月投保薪資因未納計不休假加班費及加班費賠償金。

(7)其他：決算數較預算數減少283,728元，係因覈實支應學生參加各項競賽報名費等。

2.一般行政管理計畫：決算數38,649,800元，較預算數39,375,646元，減少725,846元，計減1.84%。

主要係因：

(1)用人費用：決算數較預算數減少437,170元，係因用人費用覈實支用。

(2)服務費用：決算數較預算數增加171,541元，係因覈實支應105年駐衛保全服務費、夢紅樓管理員及游泳池救生員人力委外和校園樹木褐根病防治樹木砍除、修剪、清運等費用。

(3)材料及用品費：決算數較預算數減少462,217元，係因支應校園消毒清潔維護及公務用消耗品等。

(4)租金、償債與利息：決算數較預算數增加2,000元，係因支應105年北市護理師護士公會會費。

3.建築及設備計畫：決算數57,828,133元，較預算數41,024,065元，增加16,804,068元，計增40.96%。

主要係因：

(1)正誼樓無障礙電梯增建工程已執行數4,440,128元，本案已於104年07月08日決標，依契約規定於105年3月4日以前竣工，契約金額4,303,183元(含補辦預算1,200,811元係教育局補助款，於104年6月22日奉核)，104年度實際執行數103,969元，依預算法第72條保留4,199,214元，教育局又於105年7月份補助277,663元。本案於104年10月於基礎開挖時發現污水管停工，11月與衛工處及教育局會勘同意遷管，105年1月復工，4月中辦理契約變更，已完成1-8月份工程估驗計價，並於9月30日辦理第一次驗收，缺失部分已於10月20日前改善後進行複驗，惟需待使照申請通過後，始得辦理後續事宜。

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 105 年度

- (2)依據104.1.13北市教特工字第10430887600號函教育局補助自強樓及活動中心結構耐震補強工程(規劃設計、工管費)104年執行32,000元及105年已執行數635,000元併入決算辦理。
- (3)依據104.12.10北市教工字第10442671900號函教育局補助圖書館整修工程經費已執行數4,784,349元部分(3,851,394元)併入決算辦理。
- (4)依據105.03.04北市教體字第10531912000號函教育部體育署補助本校105年興建及修整建棒球運動場工程經費已執行數1,257,708元併入決算辦理。
- (5)依據105.7.29北市建中教字第10530865800號函動支其他準備金支應105年家政科教室地板地磚整修工程經費524,146元併入決算辦理。
- (6)活動中心外牆整修等預算內工程執行贖餘數932,955元。
- (7)105年高中職課程與教學前瞻計畫及高中優質化輔助方案和課業輔導費計畫、增設洗手台及截油設施、104年度提昇科學班教學及設備計畫等奉准先行辦理執行數5,020,682元(不含正誼樓無障礙電梯增建工程補辦預算執行數277,663元)。
- (8)班級及特殊班和資訊等預算編制內設備執行贖餘數26,484元。
- (9)教育APP與教育決策資源系統計畫及105學年度高中優質化輔助方案購置電腦軟體1,101,494元併入決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數27,361,097元，較預算短絀數29,708,428元，減少2,347,331元，計減7.90%。

主要係因：

- 1.電腦耗材、課業輔導和重補修等收入較預計減少1,970,379元所致。
- 2.教育局補助圖書館整修工程款於104年底撥入11,995,269元，105年執行4,784,349元，餘7,210,920元待106年度執行。
- 3.正誼樓無障礙電梯係以前年度保留4,199,214元及105年教育局補助277,663元，共計4,476,877元，105年執行數4,440,128元，尚未執行數36,749元需待使照申請通過後，始得辦理後續事宜。
- 4.宿舍占用申請強制執行返還不當得利及代收代辦費繳入雜項收入等較預計減少1,692,697元所致。
- 5.活動中心外牆整修等預算內工程及班級、特殊班和資訊等預算編制內設備執行贖餘數959,439元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出31,846,019元。

其他活動之淨現金流出8,920,986元。

本年度現金及約當現金之淨減40,767,005元。

期初現金及約當現金94,791,220元。

期末現金及約當現金54,024,215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 105 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為21,380,349,164元，包括：

流動資產56,201,570元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金55,055,438元。

其他資產21,269,092,156元。

決算日負債總額為21,306,600,050元，包括：

流動負債26,182,150元。

其他負債21,280,417,900元。

決算日基金餘額為累積餘額73,749,114元。

五、固定項目概況：

本年度增加18,838,333元，包括：

房屋及建築 0 元。

機械及設備11,192,796元。

交通及運輸設備307,062元。

什項設備2,959,460元。

購建中固定資產3,241,521元。

電腦軟體1,137,494元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為5,492,889元，奉准明細表如下：

擴充改良房屋建築及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額277,663元。

購置機械及設備：核准文號(105.1.29府教工字第10530978000號)，核准金額389,700元。

購置機械及設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額872,800元。

購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額660,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額146,738元。

購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額90,888元。

購置機械及設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額492,360元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額60,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額140,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額27,890元。

購置什項設備：核准文號(105.1.29府教工字第10530978000號)，核准金額591,200元。

購置什項設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額1,200,900元。

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額65,000元。

購置什項設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額477,750元。

本 頁 空 白

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 105 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	560,815,672	100.00	577,999,446	100.00	17,183,774	3.06	591,969,646	100.00
43 勞務收入	1,946,800	0.35	1,469,907	0.25	-476,893	-24.50	1,502,676	0.25
431 服務收入	1,946,800	0.35	1,469,907	0.25	-476,893	-24.50	1,502,676	0.25
45 財產收入	720,046	0.13	988,881	0.17	268,835	37.34	781,374	0.13
451 財產處分收入	30,000	0.01	6,076	0.00	-23,924	-79.75	77,756	0.01
454 利息收入	1,338	0.00	686	0.00	-652	-48.73	1,810	0.00
45Y 其他財產收入	688,708	0.12	982,119	0.17	293,411	42.60	701,808	0.12
46 政府撥入收入	501,509,650	89.43	512,240,165	88.62	10,730,515	2.14	527,115,959	89.04
462 公庫撥款收入	487,993,810	87.02	496,632,054	85.92	8,638,244	1.77	519,035,697	87.68
46Y 政府其他撥入收入	13,515,840	2.41	15,608,111	2.70	2,092,271	15.48	8,080,262	1.36
4S 教學收入	51,955,930	9.26	52,194,940	9.03	239,010	0.46	58,987,316	9.96
4S1 學雜費收入	51,955,930	9.26	52,194,940	9.03	239,010	0.46	58,987,316	9.96
4Y 其他收入	4,683,246	0.84	11,105,553	1.92	6,422,307	137.13	3,582,321	0.61
4Y0 受贈收入	2,503,151	0.45	10,618,155	1.84	8,115,004	324.19	3,097,790	0.52
4YY 雜項收入	2,180,095	0.39	487,398	0.08	-1,692,697	-77.64	484,531	0.08
5 基金用途	590,524,100	100.00	605,360,543	100.00	14,836,443	2.51	597,333,930	100.00
52 高中及高職教育計畫	510,124,389	86.39	508,882,610	84.06	-1,241,779	-0.24	505,704,885	84.66
5L 一般行政管理計畫	39,375,646	6.67	38,649,800	6.38	-725,846	-1.84	38,930,770	6.52
5M 建築及設備計畫	41,024,065	6.95	57,828,133	9.55	16,804,068	40.96	52,698,275	8.82
購置固定資產	40,988,065	6.94	56,690,639	9.36	15,702,574	38.31	49,696,640	8.32
其他	36,000	0.01	1,137,494	0.19	1,101,494	3,059.71	3,001,635	0.50
本期賸餘(短絀-)	-29,708,428		-27,361,097		2,347,331	-7.90	-5,364,284	
期初基金餘額	75,039,079		101,110,211		26,071,132	34.74	106,474,495	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	45,330,651		73,749,114		28,418,463	62.69	101,110,211	

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4,199,214元及本年度奉准先行辦理數5,492,889元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數4,199,214元及奉准先行辦理執行數5,298,345元。

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
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	293,411
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	144,296
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,493,948
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	6,039,460
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	239,010
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,115,004
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	376,387
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,665,000
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,704,742

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105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)	-29,708,428	-27,361,097	2,347,331	-7.90
812 調整非現金項目		-4,484,922	-4,484,922	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-385,176	-385,176	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-4,099,746	-4,099,746	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-29,708,428	-31,846,019	-2,137,591	7.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		287,480	287,480	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,757,268	-6,757,268	
82C 增加其他資產		-552,322	-552,322	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,898,876	-1,898,876	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-8,920,986	-8,920,986	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-29,708,428	-40,767,005	-11,058,577	37.22
84 期初現金及約當現金	71,138,229	94,791,220	23,652,991	33.25
85 期末現金及約當現金	41,429,801	54,024,215	12,594,414	30.40

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105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	21,380,349,164	100.00	20,210,963,891	100.00	1,169,385,273	5.79
11 流動資產	56,201,570	0.26	96,583,399	0.48	-40,381,829	-41.81
111 現金	54,024,215	0.25	94,791,220	0.47	-40,767,005	-43.01
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	54,024,215	0.25	94,791,220	0.47	-40,767,005	-43.01
1112-1 銀行存款-市庫存款	33,628,433	0.16	66,418,075	0.33	-32,789,642	-49.37
1112-2 銀行存款-保管款	20,374,218	0.10	28,363,984	0.14	-7,989,766	-28.17
1112-3 銀行存款-郵局	9,980	0.00	9,073	0.00	907	10.00
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	11,584	0.00	88	0.00	11,496	13,063.64
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	2,177,355	0.01	143,386	0.00	2,033,969	1,418.53
113Y 其他應收款	2,177,355	0.01	143,386	0.00	2,033,969	1,418.53
115 預付款項	0	0.00	1,648,793	0.01	-1,648,793	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	1,648,793	0.01	-1,648,793	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	55,055,438	0.26	44,025,480	0.22	11,029,958	25.05
124 準備金	55,055,438	0.26	44,025,480	0.22	11,029,958	25.05
1241 退休及離職準備金	5,502,427	0.03	1,229,737	0.01	4,272,690	347.45
124Y 其他準備金	49,553,011	0.23	42,795,743	0.21	6,757,268	15.79
124Y-1 其他準備金-獎助學金	31,089,406	0.15	30,956,457	0.15	132,949	0.43
124Y-2 其他準備金-其他	9,436,803	0.04	3,532,657	0.02	5,904,146	167.13
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	9,026,802	0.04	8,306,629	0.04	720,173	8.67
13 其他資產	21,269,092,156	99.48	20,070,355,012	99.30	1,198,737,144	5.97
131 什項資產	21,269,092,156	99.48	20,070,355,012	99.30	1,198,737,144	5.97
1311 存出保證金	50,000	0.00	50,000	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	552,322	0.00	0	0.00	552,322	0.00
1316 代管資產	21,268,489,834	99.48	20,070,305,012	99.30	1,198,184,822	5.97
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	21,040,267,443	98.41	19,842,082,621	98.17	1,198,184,822	6.04
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	227,490,343	1.06	227,490,343	1.13	0	0.00
資 產 合 計	21,380,349,164	100.00	20,210,963,891	100.00	1,169,385,273	5.79
2 負 債	21,306,600,050	99.66	20,109,853,680	99.50	1,196,746,370	5.95
21 流動負債	26,182,150	0.12	30,281,896	0.15	-4,099,746	-13.54
212 應付款項	25,496,669	0.12	29,418,802	0.15	-3,922,133	-13.33
信託代理與保證資產	1,188,939		信託代理與保證負債		1,188,939	
保管品	1,188,939		應付保管品		1,188,939	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,188,939元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有568,569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105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	%
2123	應付代收款	14,809,945	0.07	20,910,303	0.10	-6,100,358	-29.17
2125	應付費用	7,200	0.00	20,635	0.00	-13,435	-65.11
2129	應付工程款	10,679,524	0.05	8,487,864	0.04	2,191,660	25.82
212Y	其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213	預收款項	685,481	0.00	863,094	0.00	-177,613	-20.58
2133	預收收入	685,481	0.00	863,094	0.00	-177,613	-20.58
22	其他負債	21,280,417,900	99.53	20,079,571,784	99.35	1,200,846,116	5.98
221	什項負債	21,280,417,900	99.53	20,079,571,784	99.35	1,200,846,116	5.98
2211	存入保證金	6,138,159	0.03	8,037,035	0.04	-1,898,876	-23.63
2213	應付退休及離職金	5,502,427	0.03	1,229,737	0.01	4,272,690	347.45
2214	應付代管資產	21,268,489,834	99.48	20,070,305,012	99.30	1,198,184,822	5.97
2215	暫收及待結轉帳項	287,480	0.00	0	0.00	287,480	0.00
3	基金餘額	73,749,114	0.34	101,110,211	0.50	-27,361,097	-27.06
31	基金餘額	73,749,114	0.34	101,110,211	0.50	-27,361,097	-27.06
311	基金餘額	73,749,114	0.34	101,110,211	0.50	-27,361,097	-27.06
3111	累積餘額	73,749,114	0.34	101,110,211	0.50	-27,361,097	-27.06
	負債及基金餘額合計	21,380,349,164	100.00	20,210,963,891	100.00	1,169,385,273	5.79
	信託代理與保證資產	1,188,939		信託代理與保證負債		1,188,939	
	保管品	1,188,939		應付保管品		1,188,939	
	保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,188,939元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有568,569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 105 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	560,815,672	577,999,446	17,183,774	3.06	
43 勞務收入	1,946,800	1,469,907	-476,893	-24.50	
431 服務收入	1,946,800	1,469,907	-476,893	-24.50	主要係因暑期游泳訓練班報名費及教師甄選報名費、資優班甄選報名費等收入較預計減少所致。
45 財產收入	720,046	988,881	268,835	37.34	
451 財產處分收入	30,000	6,076	-23,924	-79.75	主要係因報廢財產殘值收入較預計收入減少所致。
454 利息收入	1,338	686	-652	-48.73	主要係因員工薪津利息收入較預計減少所致。
45Y 其他財產收入	688,708	982,119	293,411	42.60	主要係因合作社和永豐銀繳入土地房屋使用費及開放學校場地收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	501,509,650	512,240,165	10,730,515	2.14	

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 105 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	487,993,810	496,632,054	8,638,244	1.77	主要係因教育局撥入經管宿舍修繕及環境清潔費111,720元、105年1月臨時特殊教育助理員經費34,036元、105年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費3,000,000元(依105.9.8北市師會字第10530381800號函將經常門1,050,000元轉應付代收執行)、104學年度臺北市國際學校獎(ISA)認證經費(第二期)160,000元、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)30,960元、105年臺北市線上教學影片額外經費603,050元、105年度教學卓越獎受推薦團隊補助學校品質提升經費30,000元、105學年度學習共同體及授業研究經費20,000元(移回局20,000元)、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費79,300元、學校熱食部及學生餐廳購置環保不鏽鋼餐具補助經費800,000元、105年度小田園教育體驗學習經費90,000元、105年增設飲水機補助經費460,000元、105年2-6月特殊教育教師助理員經費242,136元、105年校園正誼樓改善無障礙環境水管工程經費(局統籌款)277,663元、105年度增設洗手台及截油設施經費(局統籌款)561,000元、105年度補助所屬學校改善運動設施

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					設備經費(統籌款)211,738元、105年度人事費不敷數1,370,783元、105年修整棒球運動場地經費(統籌款)638,358元、105年度校園樹木褐根病防治作業經費(局統籌款)99,500元、泉州街宿舍圍牆簡易修復經費(局統籌款)94,600元、新店區宿舍喬木修剪經費(局統籌款)89,250元、105年梅姬颱風災後復原工程經費(局統籌款)462,600元、105(1)學期(105年8月-12月)特教助理員經費168,250元、105學年度中小學科教育計畫65,000元、105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費8,300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 105 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	13,515,840	15,608,111	2,092,271	15.48	主要係教育部補助104年提升科學班教學設備費990,900元(撥入1,000,000元，賸餘款移回9,100元)、104年6月-105年8月軍訓教官校園安全值班費293,600元、桃園市立南崁高中補助104(2)及105(1)免學費收入143,520元、104(2)高中第二外語教育經費74,520元(撥入95,445元，賸餘款移回20,925元)、105(1)高中第二外語教育經費60,480元、105學年度高中優質化輔助方案經費-資本門1,062,486元(撥入1,070,000元，賸餘款移回7,514元)、105學年度高中優質化輔助方案經費-經常門505,630元(撥入588,000元，賸餘款移回82,370元)、105年度國際教育SIEP補助經費33,081元(撥入50,500元，賸餘款移回17,419元)、105年國際教育旅行40,000元(撥入80,000元，賸餘款移回40,000元)、105年興建及修整建置棒球運動場補助經費628,854元(撥入660,000元，賸餘款移回31,146元)、成員專業督導及專業知能進階研習經費6,000元、正向管教-生輔組長實務工作研討會經費14,000元、105(1)學期(105年8月-12月)特教助理員經費80,000元、105學年

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 105 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	51,955,930	52,194,940	239,010	0.46	度中小學科學教育計畫65,000元及(預計106年執行，轉暫收及待結轉)、105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費210,000元(預計106年執行，轉暫收及待結轉)，共計3,933,071元。104學年度第二學期高中職免學費補助經費4,811,040元，較原預算數5,435,040元少624,000元；105學年度第一學期高中職免學費補助經費6,864,000元，較原預算數8,080,800元少1,216,800元。
4S1 學雜費收入	51,955,930	52,194,940	239,010	0.46	
4Y 其他收入	4,683,246	11,105,553	6,422,307	137.13	主要係因學雜費收入較預計增加2,209,389元，及電腦耗材、課業輔導和重補修等收入較預計減少1,970,379元所致。
4YO 受贈收入	2,503,151	10,618,155	8,115,004	324.19	
4YY 雜項收入	2,180,095	487,398	-1,692,697	-77.64	主要係因宿舍占用申請強制執行返還不當得利及代收代辦費存入基金專戶等較預計減少所致。

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 105 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	590,524,100	605,360,543	14,836,443	2.51	
52 高中及高職教育計畫	510,124,389	508,882,610	-1,241,779	-0.24	
1 用人費用	473,215,670	473,473,049	257,379	0.05	
11 正式員額薪資	182,028,000	190,977,154	8,949,154	4.92	
113 職員薪金	182,028,000	190,977,154	8,949,154	4.92	決算數較預算數增加257,379元，主要係因用人費用覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	15,021,600	13,013,580	-2,008,020	-13.37	
124 兼職人員酬金	15,021,600	13,013,580	-2,008,020	-13.37	
13 超時工作報酬	3,527,064	1,876,459	-1,650,605	-46.80	
131 加班費	2,968,984	1,135,284	-1,833,700	-61.76	
132 值班費		293,600	293,600		
133 誤餐費	558,080	447,575	-110,505	-19.80	
15 獎金	52,049,000	45,333,753	-6,715,247	-12.90	
151 考績獎金	29,295,500	21,241,629	-8,053,871	-27.49	
152 年終獎金	22,753,500	24,092,124	1,338,624	5.88	
16 退休及卹償金	193,764,513	194,536,559	772,046	0.40	
161 職員退休及離職金	188,830,752	186,999,904	-1,830,848	-0.97	
162 工員退休及離職金	4,933,761	5,469,170	535,409	10.85	
164 卹償金		2,067,485	2,067,485		
18 福利費	26,825,493	27,735,544	910,051	3.39	
181 分擔員工保險費	16,432,812	18,465,638	2,032,826	12.37	
183 傷病醫藥費	714,000	461,800	-252,200	-35.32	
187 員工通勤交通費	2,596,860	1,760,471	-836,389	-32.21	
18Y 其他福利費	7,081,821	7,047,635	-34,186	-0.48	
2 服務費用	27,242,709	26,788,952	-453,757	-1.67	
21 水電費	8,056,437	6,545,190	-1,511,247	-18.76	
212 工作場所電費	6,818,655	5,670,422	-1,148,233	-16.84	決算數較預算數減少453,757元，主要係因應教學所需覈實支應水電及鐘點和出席費等。
214 工作場所水費	443,982	382,486	-61,496	-13.85	
217 氣體費	793,800	492,282	-301,518	-37.98	
22 郵電費	503,618	640,209	136,591	27.12	
221 郵費	75,038	123,408	48,370	64.46	
222 電話費	428,580	516,801	88,221	20.58	
23 旅運費	1,034,660	878,090	-156,570	-15.13	
231 國內旅費	643,250	474,286	-168,964	-26.27	
232 國外旅費		20,000	20,000		

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	57,000	19,400	-37,600	-65.96	
23Y 其他旅運費	334,410	364,404	29,994	8.97	
24 印刷裝訂與廣告費	2,026,140	2,137,100	110,960	5.48	
241 印刷及裝訂費	2,026,140	2,137,100	110,960	5.48	
25 修理保養及保固費	3,377,261	4,546,748	1,169,487	34.63	
252 一般房屋修護費	1,000,000	565,760	-434,240	-43.42	
255 機械及設備修護費	1,416,661	1,717,711	301,050	21.25	
257 什項設備修護費	960,600	2,263,277	1,302,677	135.61	
26 保險費	21,120		-21,120	-100.00	
26Y 其他保險費	21,120		-21,120	-100.00	
27 一般服務費	1,532,093	1,940,886	408,793	26.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	99,756	68,490	-31,266	-31.34	
279 外包費	455,484	589,010	133,526	29.32	
27D 計時與計件人員酬金	502,853	883,301	380,448	75.66	
27F 體育活動費	474,000	400,085	-73,915	-15.59	
28 專業服務費	10,691,380	10,100,729	-590,651	-5.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,250,390	8,425,126	-825,264	-8.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	126,000	280,400	154,400	122.54	
289 試務甄選費	818,240	640,168	-178,072	-21.76	
28A 電子計算機軟體服務費	250,000	375,820	125,820	50.33	
28Y 其他	246,750	379,215	132,465	53.68	
3 材料及用品費	6,801,071	4,455,523	-2,345,548	-34.49	
31 使用材料費	2,447,950	1,562,597	-885,353	-36.17	
315 設備零件	2,447,950	1,562,597	-885,353	-36.17	決算數較預算數減少2,345,548元，主要係因應教學所需覈實支應教學材料及用品費。
32 用品消耗	4,353,121	2,892,926	-1,460,195	-33.54	
321 辦公(事務)用品	1,682,105	581,661	-1,100,444	-65.42	
322 報章什誌	200,000	130,181	-69,819	-34.91	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	35,670	-14,330	-28.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	41,590	-58,410	-58.41	
32Y 其他	2,321,016	2,103,824	-217,192	-9.36	
4 租金、償債與利息	120,300	196,750	76,450	63.55	
41 地租及水租	3,300		-3,300	-100.00	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
414 場地租金	3,300		-3,300	-100.00	決算數較預算數增加76,450元，主要係因覈實支應學生參加各項比賽車租等。
43 機器租金	15,000	35,000	20,000	133.33	
432 機械及設備租金	15,000	35,000	20,000	133.33	
44 交通及運輸設備租金	66,000	161,750	95,750	145.08	
442 車租	66,000	161,750	95,750	145.08	
45 什項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
451 什項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,013,861	3,516,751	1,502,890	74.63	
72 捐助、補助與獎助	1,372,561	3,315,226	1,942,665	141.54	
726 獎助學員生給與	1,372,561	3,315,226	1,942,665	141.54	決算數較預算數增加1,502,890元，主要係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	641,300	201,525	-439,775	-68.58	
74Y 其他	641,300	201,525	-439,775	-68.58	
8 短絀與賠償給付	88,368	92,903	4,535	5.13	
82 賠償給付	88,368	92,903	4,535	5.13	
821 一般賠償	88,368	92,903	4,535	5.13	決算數較預算數增加4,535元，主要係因發放105年勞工保險月投保薪資因未納計不休假加班費及加班費賠償金。
9 其他	642,410	358,682	-283,728	-44.17	
91 其他支出	642,410	358,682	-283,728	-44.17	
91Y 其他	642,410	358,682	-283,728	-44.17	決算數較預算數減少283,728元，主要係因覈實支應學生參加各項競賽報名費等。
5L 一般行政管理計畫	39,375,646	38,649,800	-725,846	-1.84	
1 用人費用	37,312,366	36,875,196	-437,170	-1.17	
11 正式員額薪資	23,892,000	24,755,697	863,697	3.62	
113 職員薪金	19,896,000	20,613,014	717,014	3.60	決算數較預算數減少437,170元，主要係因用人費用覈實支用。
114 工員工資	3,996,000	4,142,683	146,683	3.67	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,165	2,165		
124 兼職人員酬金		2,165	2,165		
13 超時工作報酬	1,073,790	684,438	-389,352	-36.26	
131 加班費	1,073,790	684,438	-389,352	-36.26	
15 獎金	6,904,000	5,927,990	-976,010	-14.14	

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	3,917,500	2,720,082	-1,197,418	-30.57	
152 年終獎金	2,986,500	3,207,908	221,408	7.41	
16 退休及卹償金	1,959,480	1,956,713	-2,767	-0.14	
161 職員退休及離職金	1,759,680	1,832,429	72,749	4.13	
162 工員退休及離職金	199,800	124,284	-75,516	-37.80	
18 福利費	3,483,096	3,548,193	65,097	1.87	
181 分擔員工保險費	2,271,696	2,470,059	198,363	8.73	
187 員工通勤交通費	491,400	355,320	-136,080	-27.69	
18Y 其他福利費	720,000	722,814	2,814	0.39	
2 服務費用	1,270,000	1,441,541	171,541	13.51	
24 印刷裝訂與廣告費		333	333		
241 印刷及裝訂費		333	333		
27 一般服務費	940,000	1,078,299	138,299	14.71	
279 外包費	850,000	997,299	147,299	17.33	決算數較預算數增 加171,541元，主要係因覈實支 應105年駐衛保全服務費、夢紅樓 管理員及游泳池救生員人力委外 和校園樹木褐根病防治樹木砍 除、修剪、清運等費用。
27F 體育活動費	90,000	81,000	-9,000	-10.00	
28 專業服務費	150,000	185,530	35,530	23.69	
28Y 其他	150,000	185,530	35,530	23.69	
29 公共關係費	180,000	177,379	-2,621	-1.46	
291 公共關係費	180,000	177,379	-2,621	-1.46	
3 材料及用品費	793,280	331,063	-462,217	-58.27	
32 用品消耗	793,280	331,063	-462,217	-58.27	
321 辦公（事務）用品	793,280	331,063	-462,217	-58.27	決算數較預算數減 少462,217元，主要係因支應校園 消毒清潔維護及公務用消耗品 等。
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		決算數較預算數增加2,000元，主 要係因支應105年北市護理師護士 公會會費。
5M 建築及設備計畫	41,024,065	57,828,133	16,804,068	40.96	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	41,024,065	57,828,133	16,804,068	40.96	
51 購置固定資產	6,600,500	16,034,826	9,434,326	142.93	

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		3,241,521	3,241,521		本基金105年度工程管理費合計預算數617,047元；決算數563,225元。(預算數為法定預算數，不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加16,804,068元，主要係因(1)正誼樓無障礙電梯增建工程已執行數4,440,128元，本案已完成1-8月份工程估驗計價並於9月30日辦理第一次驗收，缺失部分已改善且進行複驗，惟需待使照申請通過，始得辦理後續事宜。(2)自強樓及活動中心結構耐震補強工程及圖書館整修和動支其他準備金整修家政科教室地板地磚等工程已執行數7,201,203元併入決算辦理。(3)活動中心外牆整修等預算內工程執行贖餘數932,955元。(4)105年高中職課程與教學前瞻計畫及優質化輔助方案等奉准先行辦理執行數5,020,682元(不含正誼樓無障礙電梯增建工程補辦預算執行數277,663元)。(5)班級及特殊班和資訊等預算編制內設備執行贖餘數26,484元。(6)教育APP與教育決策資源系統計畫及105學年度高中優質化輔助方案購置電腦軟體1,101,494元併入決算辦理。
514 購置機械及設備	6,020,800	9,737,658	3,716,858	61.73	
515 購置交通及運輸設備	66,300	247,562	181,262	273.40	
516 購置什項設備	513,400	2,808,085	2,294,685	446.96	
52 購置無形資產	36,000	1,137,494	1,101,494	3,059.71	
521 購置電腦軟體	36,000	1,137,494	1,101,494	3,059.71	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	34,387,565	40,655,813	6,268,248	18.23	
581 遞延修繕房屋建築支出	26,991,886	32,274,186	5,282,300	19.57	
582 其他遞延支出	7,395,679	8,381,627	985,948	13.33	

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105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	719,504,184	18,838,333	12,264,080	726,078,437
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	513,508,617			513,508,617
機械及設備	115,859,510	11,192,796	8,567,665	118,484,641
交通及運輸設備	23,430,045	307,062	69,500	23,667,607
什項設備	51,955,985	2,959,460	3,626,915	51,288,530
購建中固定資產	103,969	3,241,521		3,345,490
電腦軟體	6,880,463	1,137,494		8,017,957
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)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,455,138元，係應付代收款(含受託代辦)購置1,113,538元及由國教署撥入實體財產248,600元和慈祐宮實體捐贈93,000元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額59,500元，係應付代收款(含受託代辦)購置45,500元及國教署撥入實體財產14,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額151,375元，係應付代收款(含受託代辦)購置135,375元及國教署撥入實體財產16,000元。

5.電腦軟體之本年度增加數為併決算1,137,494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105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	3,000,607		277,663		3,278,270		-3,278,270	
機械及設備	1,198,607	6,020,800	2,652,486		9,871,893	9,737,658	-134,235	
交通及運輸設備		66,300	227,890		294,190	247,562	-46,628	
什項設備		513,400	2,334,850		2,848,250	2,808,085	-40,165	
購建中固定資產						3,241,521	3,241,521	
合 計	4,199,214	6,600,500	5,492,889		16,292,603	16,034,826	-257,777	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,492,889
擴充改良房屋建築及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	277,663
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	872,800
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	660,000
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	146,738
購置機械及設備	105.1.29府教工字第10530978000號	389,700
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	90,888
購置機械及設備	105.12.13府教工字第10542622900號	492,360
購置交通及運輸設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	60,000
購置交通及運輸設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	140,000
購置交通及運輸設備	105.12.13府教工字第10542622900號	27,890
購置什項設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	1,200,900
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	65,000
購置什項設備	105.1.29府教工字第10530978000號	591,200
購置什項設備	105.12.13府教工字第10542622900號	477,750

本 頁 空 白

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	282	271	-11	
一般行政管理計畫	45	44	-1	
正式職員	34	34	0	
正式工員	11	10	-1	林珠於12月2日退休生效。
高中及高職教育計畫	237	227	-10	
正式職員	237	227	-10	教官及教師未足額晉用。

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 105 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	182,028,000		3,527,064		52,049,000	193,764,513		26,825,493		458,194,070	15,021,600	473,215,670
職員	182,028,000		3,527,064		52,049,000	193,764,513		26,825,493		458,194,070	15,021,600	473,215,670
工具												
一般行政管理計畫	23,892,000		1,073,790		6,904,000	1,959,480		3,483,096		37,312,366		37,312,366
職員	19,896,000		817,924		5,322,000	1,759,680		2,130,648		29,926,252		29,926,252
工具	3,996,000		255,866		1,582,000	199,800		1,352,448		7,386,114		7,386,114
合 計	205,920,000		4,600,854		58,953,000	195,723,993		30,308,589		495,506,436	15,021,600	510,528,036

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條及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部105年03月09日銓三字第1054078318號函辦理核發，105年度預算編列282人，計33,213,000元，執行結果決算259人，計23,961,711元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年01月05日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第3條規定核發，105年度預算編列282人，計25,740,000元，執行結果決算282人，計27,300,032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 105 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
190,977,154		1,876,459		45,333,753	194,536,559		27,735,544		460,459,469	13,013,580	473,473,049
190,977,154		1,876,459		45,333,753	194,536,559		27,735,544		460,459,469	13,013,580	473,473,049
24,755,697		684,438		5,927,990	1,956,713		3,548,193		36,873,031	2,165	36,875,196
20,613,014		524,168		4,777,270	1,832,429		2,682,991		30,429,872		30,429,872
4,142,683		160,270		1,150,720	124,284		865,202		6,443,159	2,165	6,445,324
215,732,851		2,560,897		51,261,743	196,493,272		31,283,737		497,332,500	13,015,745	510,348,245

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 105 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			510,124,389		508,882,610		-1,241,779	-0.24	
高中及高職教 育計畫			510,124,389		508,882,610		-1,241,779	-0.24	

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105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	510,528,036	510,348,245	-179,791	-0.04
11 正式員額薪資	205,920,000	215,732,851	9,812,851	4.77
113 職員薪金	201,924,000	211,590,168	9,666,168	4.79
114 工員工資	3,996,000	4,142,683	146,683	3.67
12 聘僱及兼職人員薪資	15,021,600	13,015,745	-2,005,855	-13.35
124 兼職人員酬金	15,021,600	13,015,745	-2,005,855	-13.35
13 超時工作報酬	4,600,854	2,560,897	-2,039,957	-44.34
131 加班費	4,042,774	1,819,722	-2,223,052	-54.99
132 值班費	0	293,600	293,600	0.00
133 誤餐費	558,080	447,575	-110,505	-19.80
15 獎金	58,953,000	51,261,743	-7,691,257	-13.05
151 考績獎金	33,213,000	23,961,711	-9,251,289	-27.85
152 年終獎金	25,740,000	27,300,032	1,560,032	6.06
16 退休及卹償金	195,723,993	196,493,272	769,279	0.39
161 職員退休及離職金	190,590,432	188,832,333	-1,758,099	-0.92
162 工員退休及離職金	5,133,561	5,593,454	459,893	8.96
164 卹償金	0	2,067,485	2,067,485	0.00
18 福利費	30,308,589	31,283,737	975,148	3.22
181 分擔員工保險費	18,704,508	20,935,697	2,231,189	11.93
183 傷病醫藥費	714,000	461,800	-252,200	-35.32
187 員工通勤交通費	3,088,260	2,115,791	-972,469	-31.49
18Y 其他福利費	7,801,821	7,770,449	-31,372	-0.40
2 服務費用	28,512,709	28,230,493	-282,216	-0.99
21 水電費	8,056,437	6,545,190	-1,511,247	-18.76
212 工作場所電費	6,818,655	5,670,422	-1,148,233	-16.84
214 工作場所水費	443,982	382,486	-61,496	-13.85
217 氣體費	793,800	492,282	-301,518	-37.98
22 郵電費	503,618	640,209	136,591	27.12
221 郵費	75,038	123,408	48,370	64.46
222 電話費	428,580	516,801	88,221	20.58
23 旅運費	1,034,660	878,090	-156,570	-15.13
231 國內旅費	643,250	474,286	-168,964	-26.27
232 國外旅費	0	20,000	20,000	0.00
236 貨物運費	57,000	19,400	-37,600	-65.96
23Y 其他旅運費	334,410	364,404	29,994	8.97
24 印刷裝訂與廣告費	2,026,140	2,137,433	111,293	5.49
241 印刷及裝訂費	2,026,140	2,137,433	111,293	5.49
25 修理保養及保固費	3,377,261	4,546,748	1,169,487	34.63
252 一般房屋修護費	1,000,000	565,760	-434,240	-43.42
255 機械及設備修護費	1,416,661	1,717,711	301,050	21.25
257 什項設備修護費	960,600	2,263,277	1,302,677	135.61
26 保險費	21,120	0	-21,120	-100.00
26Y 其他保險費	21,120	0	-21,120	-100.00
27 一般服務費	2,472,093	3,019,185	547,092	22.13

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105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	99,756	68,490	-31,266	-31.34
279 外包費	1,305,484	1,586,309	280,825	21.51
27D 計時與計件人員酬金	502,853	883,301	380,448	75.66
27F 體育活動費	564,000	481,085	-82,915	-14.70
28 專業服務費	10,841,380	10,286,259	-555,121	-5.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,250,390	8,425,126	-825,264	-8.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	126,000	280,400	154,400	122.54
289 試務甄選費	818,240	640,168	-178,072	-21.76
28A 電子計算機軟體服務費	250,000	375,820	125,820	50.33
28Y 其他	396,750	564,745	167,995	42.34
29 公共關係費	180,000	177,379	-2,621	-1.46
291 公共關係費	180,000	177,379	-2,621	-1.46
3 材料及用品費	7,594,351	4,786,586	-2,807,765	-36.97
31 使用材料費	2,447,950	1,562,597	-885,353	-36.17
315 設備零件	2,447,950	1,562,597	-885,353	-36.17
32 用品消耗	5,146,401	3,223,989	-1,922,412	-37.35
321 辦公(事務)用品	2,475,385	912,724	-1,562,661	-63.13
322 報章什誌	200,000	130,181	-69,819	-34.91
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	35,670	-14,330	-28.66
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	41,590	-58,410	-58.41
32Y 其他	2,321,016	2,103,824	-217,192	-9.36
4 租金、償債與利息	120,300	196,750	76,450	63.55
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	35,000	20,000	133.33
432 機械及設備租金	15,000	35,000	20,000	133.33
44 交通及運輸設備租金	66,000	161,750	95,750	145.08
442 車租	66,000	161,750	95,750	145.08
45 什項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
451 什項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,024,065	57,828,133	16,804,068	40.96
51 購置固定資產	6,600,500	16,034,826	9,434,326	142.93
513 擴充改良房屋建築及設備	0	3,241,521	3,241,521	0.00
514 購置機械及設備	6,020,800	9,737,658	3,716,858	61.73
515 購置交通及運輸設備	66,300	247,562	181,262	273.40
516 購置什項設備	513,400	2,808,085	2,294,685	446.96
52 購置無形資產	36,000	1,137,494	1,101,494	3,059.71
521 購置電腦軟體	36,000	1,137,494	1,101,494	3,059.71
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	34,387,565	40,655,813	6,268,248	18.23
581 遞延修繕房屋建築支出	26,991,886	32,274,186	5,282,300	19.57
582 其他遞延支出	7,395,679	8,381,627	985,948	13.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,013,861	3,518,751	1,504,890	74.73

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,372,561	3,315,226	1,942,665	141.54
726 獎助學員生給與	1,372,561	3,315,226	1,942,665	141.54
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	641,300	201,525	-439,775	-68.58
74Y 其他	641,300	201,525	-439,775	-68.58
8 短絀與賠償給付	88,368	92,903	4,535	5.13
82 賠償給付	88,368	92,903	4,535	5.13
821 一般賠償	88,368	92,903	4,535	5.13
9 其他	642,410	358,682	-283,728	-44.17
91 其他支出	642,410	358,682	-283,728	-44.17
91Y 其他	642,410	358,682	-283,728	-44.17
合 計	590,524,100	605,360,543	14,836,443	2.51

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與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105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	21,994,568,271	21,921,921,196	-72,647,075	
代管資產-土地改良物	732,048	732,048		
代管資產-土地	21,040,267,443	20,978,983,815	-61,283,628	代管國有財產61,283,628元。
代管資產-房屋及建築設備	227,490,343	227,490,343		
土地改良物	7,765,595	7,765,595		
房屋及建築	513,508,617	513,508,617		
機械及設備	118,484,641	118,484,641		
交通及運輸設備	23,667,607	23,667,607		
什項設備	51,288,530	51,288,530		

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105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
購建中固定資產	3,345,490		-3,345,490	購建中固定資產3,345,490元主要係正誼樓無障礙電梯增建工程，本案已於104年07月08日決標，但104年10月於基礎開挖時發現汙水管停工，11月與衛工處及教育局會勘同意遷管，故依預算法第72條辦理保留，後於105年1月復工，同年4月中辦理契約變更，已完成1-8月份工程估驗計價，並於9月30日辦理第一次驗收，缺失部分已於10月20日前改善後進行複驗，惟需待使照申請通過後，始得辦理後續事宜，並轉列房屋建築及設備。
電腦軟體	8,017,957		-8,017,957	係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理8,017,957元。

本 頁 空 白