

# 中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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 106年度

甲、財務摘要	第	1	頁
乙、總說明	第	3至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至11	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表	第	13至15	頁
二、基金用途明細表	第	16至20	頁
三、固定項目增減情形表	第	21	頁
四、購置固定資產明細表	第	22	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至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至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 (附財產分類統計表)	第	32	頁
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 106 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	551,093,925	577,999,446	- 26,905,521	- 4.65
基金用途	559,892,295	605,360,543	- 45,468,248	- 7.51
賸餘(短絀-)	- 8,798,370	- 27,361,097	18,562,727	
餘絀情形：				
基金餘額	64,950,744	73,749,114	- 8,798,370	- 11.93
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 16,451,926	- 40,767,005	24,315,079	

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

40501051-2

## 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 106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489,287,155元，決算數491,784,047元。

105學年下學期，預定招收93班，實計招收92班，預計學生人數3,346人，實際學生人數3,336人。

106學年上學期，預定招收91班，實計招收91班，預計學生人數3,280人，實際學生人數3,283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，提高教學效能及辦理教師甄選、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、指定活動等項目，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38,658,809元，決算數36,992,617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21,986,917元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,533,393元)，決算數31,115,631元。

係汰換、充實各科教學設備及行政設備，並辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學效能，並提高行政效率。

#### 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551,093,925元，較預算數541,981,344元，增加9,112,581元，計增1.68%。

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1,242,770元，較預算數1,912,500元，減少669,730元，計減35.02%。

主要係因：教師甄選報名費等收入較預計減少及暑期游泳訓練班並未開班和106(1)教科書作管費尚未執行數轉列預收收入所致。

2.財產處分收入：決算數6,570元，較預算數30,000元，減少23,430元，計減78.10%。

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162元，較預算數1,810元，減少1,648元，計減91.05%。

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1,125,234元，較預算數648,708元，增加476,526元，計增73.46%。

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476,335,964元，較預算數473,183,955元，增加3,152,009元，計增0.67%。

主要係因 教育局撥入：

(01) 106年1月本土語言(原住民族語)鐘點費 800元。

(02) 106年補助公立學校辦理敬師月活動經費 156,600元。

(03) 106年充實市政府資優教育資源中心設施設備經費(統籌款) 48,961元。

(04) 106年資源大樓小田園屋頂平台改善工程(統籌款) 2,047,488元。

(05) 中正區宿舍喬木修剪經費(局統籌款) 37,050元。

(06) 輔導室新增整修工程經費(統籌款) 861,110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 106 年度

6.政府其他撥入收入：決算數17,667,383元，較預算數14,651,040元，增加3,016,343元，計增20.59%。

主要係教育部補助：

- (01) 105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 210,000元(移回贖餘款32,000元)。
- (02) 105學年度中小學科學教育計畫經費 65,000元(移回贖餘款3,634元)。
- (03) 106年度高級中等學校辦理國際教育旅行經費 121,000元(移回贖餘款55,660元)。
- (04) 106年國際教育計畫SIEP經費補助經費 84,100元(移回贖餘款35,895元)。
- (05) 十二年國民教育基本教育課程經費綱要前導學習計畫經費 592,404元(移回贖餘款261,119元)。
- (06) 105學年(106年)高中優質化輔助方案經費(資本門) 330,000元。
- (07) 105學年(106年)高中優質化輔助方案經費(經常門) 812,000元(移回贖餘款197,000元)。
- (08) 106學年(106年)高中優質化前導學校(經常門)經費1,476,000元(轉列暫收及代結轉314,089元)。
- (09) 106學年(106年)高中優質化前導學校(資本門)經費 930,000元(轉列暫收及代結轉8,920元)。
- (10) 106年8-12月高中職專業輔導經費 295,205元(移回贖餘款5,999元)。
- (11) 106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期經費(經常門) 452,632元(轉列暫收及代結轉452,632元)。
- (12) 106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期經費(資本門) 173,898元(轉列暫收及代結轉1,212元)。
- (13) 106(1)第二外語教師鐘點費 85,905元(轉列暫收及代結轉16,761元)。
- (14) 105(2)免學費實收 6,826,560元較預算數 7,313,280元減少 486,720元。
- (15) 106(1)免學費實收 6,312,800元較預算數 7,169,760元減少 856,960元。
- (16) 105年9月-106年12月軍訓教官校園安全值班費實收284,800元較預算數168,800元增加116,800元。

7.學雜費收入：決算數49,023,946元，較預算數48,552,180元，增加471,766元，計增0.97%。

主要係因：學雜費收入較預計增加1,022,836元，電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體較預計增加12,542元，課業輔導和暑輔等收入較預計減少569,372元及重補修較預計增加5,760元所致。

8.受贈收入：決算數5,315,566元，較預算數2,503,151元，增加2,812,415元，計增112.35%。

主要係因：接受外界捐款較預計增加1,731,347元，及外界捐助獎學金較預計增加1,081,068元所致。

9.雜項收入：決算數376,330元，較預算數498,000元，減少121,670元，計減24.43%。

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559,892,295元，較預算數549,932,881元，增加9,959,414元，計增1.81%。

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491,784,047元，較預算數489,287,155元，增加2,496,892元，計增0.51%。

主要係因：

- (1)用人費用：決算數較預算數增加2,341,744元，係因用人費用覈實支用及本市106年8-12月高中職專業輔導人員和軍訓教官校園安全值班費等用人經費併入決算辦理。
- (2)服務費用：決算數較預算數減少1,116,332元，係因應教學所需覈實支應水電、鐘點及出席費等。
- (3)材料及用品費：決算數較預算數增加270,927元，係因圖書館空間改造整修工程設備移列及105學年(106年)高中優質化輔助方案等經費併入決算辦理。
- (4)租金、償債與利息：決算數較預算數增加60,404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1,636,811元，係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。



# 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 106 年度

(6)其他：決算數較預算數減少696,662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36,992,617元，較預算數38,658,809元，減少1,666,192元，計減4.31%。

主要係因：

(1)用人費用：決算數較預算數減少1,440,464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152,104元，係因覈實支應106年駐衛保全服務費、游泳池救生員人力委外及廢棄物清運和動支其他準備金支應夢紅樓管理員外包費等。

(3)材料及用品費：決算數較預算數減少377,832元，係因覈實支應校園消毒清潔及公務消耗品等。

3.建築及設備計畫：決算數31,115,631元，較預算數21,986,917元，增加9,128,714元，計增41.52%。

主要係因：

(1)辦理致知樓、正誼樓、莊敬樓及明道樓屋頂防水及行政辦公室空間整修工程和專科教室環境改善工程，已執行贖餘經費72,733元。

(2)教育局於104年補助本校圖書館整修工程經費11,995,269元，106年以前執行4,784,349元，106年執行6,575,866元，設備移列407,848元，贖餘經費227,206元。但因室內裝修申請許可尚缺竣工圖檔，故未通過，依據契約規定已扣留保留款新臺幣229,621元，李甫峰建築師事務所尚在補件中，預計於107年1月8日至12日間送件，待107年1月底完成室內裝修許可通過後，再支付於廠商。本案另依106.03.17北市教工字第10632461600號函動支其他準備金支應工程尾款(分攤款)299,911元，連同教育局補助經費併入決算辦理。

(3)教育局補助輔導室新增整修工程經費861,110元，設備移列79,596元，工程款執行777,895元，贖餘工管費3,619元，依106.08.18北市教工字第10638213800號函併入決算辦理。

(4)教育局撥入國教署補助本校充實縣市政府資優教育資源中心設施設備經費48,961元，依106.05.15北市教特字第10634820500號函併入決算辦理。

(5)教育局補助106年資源大樓小田園屋頂平台改善工程2,047,488元，106年執行21,610元，已補助未執行數2,025,878元，主要係因天候影響工期(雨天、段考)，至106年12月15日完工，又本府工程施工查核小組於完工日至本校查核該工程，臚列共計16項缺失，已督請廠商依限完成改善後再辦理後續驗收、結算、付款事宜，並辦理指定用途基金贖餘，併入107年度決算。

(6)辦理e化學習試辦計畫及購置班級設備等已執行贖餘經費52,570元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,798,370元，較預算短絀數7,951,537元，增加846,833元，計增10.65%。

主要係因：

1.106學年(106年)高中優質化前導學校(資本門)等經費，奉准先行辦理數1,533,393元。

2.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121,670元。

3.暑期游泳訓練班並未開班，故無報名費收入，較預算收入減少374,400元。

4.依106.03.06北市教工字第10631634200號函動支基金餘額支應停車場管理維護相關經費301,490元。

5.依105.12.19主管行政會議動支其他準備金支應8-12月份夢紅樓管理員勞務採購外包費154,000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 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出14,382,353元。  
其他活動之淨現金流出2,069,573元。  
本年度現金及約當現金之淨減16,451,926元。  
期初現金及約當現金54,024,215元。  
期末現金及約當現金37,572,289元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為21,436,276,374元，包括：  
流動資產37,983,681元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金56,224,899元。  
其他資產21,342,067,794元。  
決算日負債總額為21,371,325,630元，包括：  
流動負債18,832,204元。  
其他負債21,352,493,426元。  
決算日基金餘額為累積餘額64,950,744元。

五、固定項目概況：

本年度增加17,919,093元，包括：  
土 地 0元。  
土地改良物 4,590,993 元。  
房屋及建築 0 元。  
機械及設備 10,126,795元。  
交通及運輸設備 98,362元。  
什項設備 3,066,943元。  
電腦軟體 36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數20,073,353元及補辦預算數1,533,393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」及購置固定資產明細表后附「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：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出(含或有負債)及或有資產：無
- (四) 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
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

# 丙、決算主要表

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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	541,981,344	100.00	551,093,925	100.00	9,112,581	1.68	577,999,446	100.00
43 勞務收入	1,912,500	0.35	1,242,770	0.23	-669,730	-35.02	1,469,907	0.25
431服務收入	1,912,500	0.35	1,242,770	0.23	-669,730	-35.02	1,469,907	0.25
45 財產收入	680,518	0.13	1,131,966	0.21	451,448	66.34	988,881	0.17
451財產處分收入	30,000	0.01	6,570	0.00	-23,430	-78.10	6,076	0.00
454利息收入	1,810	0.00	162	0.00	-1,648	-91.05	686	0.00
45Y其他財產收入	648,708	0.12	1,125,234	0.20	476,526	73.46	982,119	0.17
46 政府撥入收入	487,834,995	90.01	494,003,347	89.64	6,168,352	1.26	512,240,165	88.62
462公庫撥款收入	473,183,955	87.31	476,335,964	86.43	3,152,009	0.67	496,632,054	85.92
46Y政府其他撥入收入	14,651,040	2.70	17,667,383	3.21	3,016,343	20.59	15,608,111	2.70
4S 教學收入	48,552,180	8.96	49,023,946	8.90	471,766	0.97	52,194,940	9.03
4S1學雜費收入	48,552,180	8.96	49,023,946	8.90	471,766	0.97	52,194,940	9.03
4Y 其他收入	3,001,151	0.55	5,691,896	1.03	2,690,745	89.66	11,105,553	1.92
4YO受贈收入	2,503,151	0.46	5,315,566	0.96	2,812,415	112.35	10,618,155	1.84
4YY雜項收入	498,000	0.09	376,330	0.07	-121,670	-24.43	487,398	0.08
5 基金用途	549,932,881	100.00	559,892,295	100.00	9,959,414	1.81	605,360,543	100.00
52 高中及高職教育計畫	489,287,155	88.97	491,784,047	87.84	2,496,892	0.51	508,882,610	84.06
5L 一般行政管理計畫	38,658,809	7.03	36,992,617	6.61	-1,666,192	-4.31	38,649,800	6.38
5M 建築及設備計畫	21,986,917	4.00	31,115,631	5.56	9,128,714	41.52	57,828,133	9.55
購置固定資產	21,950,917	3.99	31,079,631	5.55	9,128,714	41.59	56,690,639	9.36
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			1,137,494	0.19
本期賸餘(短絀)	-7,951,537		-8,798,370		-846,833	10.65	-27,361,097	
期初基金餘額	71,401,783		73,749,114		2,347,331	3.29	101,110,211	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	63,450,246		64,950,744		1,500,498	2.36	73,749,114	

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1,533,393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1,520,261元。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	476,526
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,152,009
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,016,343
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	471,766
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,812,415
52 高中及高職教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,496,403
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	7,647,891

備註：

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106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—)	-7,951,537	-8,798,370	-846,833	10.65
812 調整非現金項目		-5,583,983	-5,583,983	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,765,963	1,765,963	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-7,349,946	-7,349,946	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-7,951,537	-14,382,353	-6,430,816	80.88
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		490,536	490,536	
825 增加短期債務及其他負債		508,214	508,214	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-904,440	-904,440	
82C 增加其他資產		-11,884	-11,884	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,151,999	-2,151,999	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-2,069,573	-2,069,573	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-7,951,537	-16,451,926	-8,500,389	106.90
84 期初現金及約當現金	65,082,792	54,024,215	-11,058,577	-16.99
85 期末現金及約當現金	57,131,255	37,572,289	-19,558,966	-34.24

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	21,436,276,374	100.00	21,380,349,164	100.00	55,927,210	0.26
11 流動資產	37,983,681	0.18	56,201,570	0.26	-18,217,889	-32.42
111 現金	37,572,289	0.18	54,024,215	0.25	-16,451,926	-30.45
1112 銀行存款	37,572,289	0.18	54,024,215	0.25	-16,451,926	-30.45
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,996,029	0.07	33,628,433	0.16	-17,632,404	-52.43
1112-2 銀行存款-保管款	21,540,288	0.10	20,374,218	0.10	1,166,070	5.72
1112-3 銀行存款-郵局	23,235	0.00	9,980	0.00	13,255	132.82
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	12,737	0.00	11,584	0.00	1,153	9.95
113 應收款項	384,687	0.00	2,177,355	0.01	-1,792,668	-82.33
113Y 其他應收款	384,687	0.00	2,177,355	0.01	-1,792,668	-82.33
115 預付款項	26,705	0.00	0	0.00	26,705	0.00
1154 預付費用	26,705	0.00	0	0.00	26,705	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	56,224,899	0.26	55,055,438	0.26	1,169,461	2.12
124 準備金	56,224,899	0.26	55,055,438	0.26	1,169,461	2.12
1241 退休及離職準備金	6,257,984	0.03	5,502,427	0.03	755,557	13.73
124Y 其他準備金	49,966,915	0.23	49,553,011	0.23	413,904	0.84
124Y-1 其他準備金-獎助學金	30,598,870	0.14	31,089,406	0.15	-490,536	-1.58
124Y-2 其他準備金-其他	9,936,215	0.05	9,436,803	0.04	499,412	5.29
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	9,423,830	0.04	9,026,802	0.04	397,028	4.40
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	8,000	0.00	0	0.00	8,000	0.00
13 其他資產	21,342,067,794	99.56	21,269,092,156	99.48	72,975,638	0.34
131 什項資產	21,342,067,794	99.56	21,269,092,156	99.48	72,975,638	0.34
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	564,206	0.00	552,322	0.00	11,884	2.15
1316 代管資產	21,341,453,588	99.56	21,268,489,834	99.48	72,963,754	0.34
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	21,056,514,339	98.23	21,040,267,443	98.41	16,246,896	0.08
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	231,944,597	1.08	227,490,343	1.06	4,454,254	1.96
1316-3 代管資產-其他政府	52,262,604	0.24	0	0.00	52,262,604	0.00
資 產 合 計	21,436,276,374	100.00	21,380,349,164	100.00	55,927,210	0.26
2 負 債	21,371,325,630	99.70	21,306,600,050	99.66	64,725,580	0.30
21 流動負債	18,832,204	0.09	26,182,150	0.12	-7,349,946	-28.07
212 應付款項	18,309,378	0.09	25,496,669	0.12	-7,187,291	-28.19
2123 應付代收款	18,154,306	0.08	14,809,945	0.07	3,344,361	22.58
2125 應付費用	83,072	0.00	7,200	0.00	75,872	1,053.78

信託代理與保證資產 886,145 信託代理與保證負債 886,145  
 保管品 886,145 應付保管品 886,145

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有886,145元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,188,939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。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	%
2129	應付工程款	0	0.00	10,679,524	0.05	-10,679,524	-100.00
212Y	其他應付款	72,000	0.00	0	0.00	72,000	0.00
213	預收款項	522,826	0.00	685,481	0.00	-162,655	-23.73
2133	預收收入	522,826	0.00	685,481	0.00	-162,655	-23.73
22	其他負債	21,352,493,426	99.61	21,280,417,900	99.53	72,075,526	0.34
221	什項負債	21,352,493,426	99.61	21,280,417,900	99.53	72,075,526	0.34
2211	存入保證金	3,986,160	0.02	6,138,159	0.03	-2,151,999	-35.06
2213	應付退休及離職金	6,257,984	0.03	5,502,427	0.03	755,557	13.73
2214	應付代管資產	21,341,453,588	99.56	21,268,489,834	99.48	72,963,754	0.34
2215	暫收及待結轉帳項	795,694	0.00	287,480	0.00	508,214	176.78
3	基金餘額	64,950,744	0.30	73,749,114	0.34	-8,798,370	-11.93
31	基金餘額	64,950,744	0.30	73,749,114	0.34	-8,798,370	-11.93
311	基金餘額	64,950,744	0.30	73,749,114	0.34	-8,798,370	-11.93
3111	累積餘額	64,950,744	0.30	73,749,114	0.34	-8,798,370	-11.93
	負債及基金餘額合計	21,436,276,374	100.00	21,380,349,164	100.00	55,927,210	0.26

信託代理與保證資產

886,145

信託代理與保證負債

886,145

保管品

886,145

應付保管品

886,145

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有886,145元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,188,939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

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	541,981,344	551,093,925	9,112,581	1.68	
43 勞務收入	1,912,500	1,242,770	-669,730	-35.02	
431服務收入	1,912,500	1,242,770	-669,730	-35.02	主要係因教師甄選報名費等收入較預計減少及暑期游泳訓練班並未開班和106(1)教科書作管費尚未執行數轉列預收收入所致。
45 財產收入	680,518	1,131,966	451,448	66.34	
451財產處分收入	30,000	6,570	-23,430	-78.10	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	1,810	162	-1,648	-91.05	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	648,708	1,125,234	476,526	73.46	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	487,834,995	494,003,347	6,168,352	1.26	
462公庫撥款收入	473,183,955	476,335,964	3,152,009	0.67	主要係因教育局撥入106年1月本土語言(原住民族語)鐘點費800元、106年補助公立學校辦理敬師月活動經費156,600元、106年充實市政府資優教育資源中心設施設備經費(統籌款)48,961元、106年資源大樓小田園屋頂平台改善工程(統籌款)2,047,488元、中正區宿舍喬木修剪經費(局統籌款)37,050元、輔導室新增整修工程經費(統籌款)861,110元。

填表說明：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	14,651,040	17,667,383	3,016,343	20.59	主要係因教育部補助105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費210,000元(移回賸餘款32,000元)、105學年度中小學科學教育計畫經費65,000元(移回賸餘款3,634元)、106年度高級中等學校辦理國際教育旅行經費121,000元(移回賸餘款55,660元)、106年國際教育計畫SIEP經費補助經費84,100元(移回賸餘款35,895元)、105學年(106年)高中優質化補助方案經費(資本門)330,000元、105學年(106年)高中優質化補助方案經費(經常門)812,000元(移回賸餘款197,000元)、106學年(106年)高中優質化前導學校(經常門)經費1,476,000元(預計107年執行轉列暫收及代結轉314,089元)、106學年(106年)高中優質化前導學校(資本門)經費930,000元(預計107年執行轉列暫收及代結轉8,920元)、106年8-12月高中職專業輔導經費295,205元(移回賸餘款5,999元)、106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期經費(經常門)452,632元(預計107年執行轉列暫收及代結轉452,632元)、106學年度校約用運動防護員巡迴服務第一期經費(資本門)173,898元(預計107年執行

填表說明：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	48,552,180	49,023,946	471,766	0.97	轉列暫收及代結轉轉列暫收1,212元)、106(1)第二外語教師鐘點費85,905元(預計107年執行轉列暫收及代結轉16,761元)。另外其餘係105(2)免學費實收6,826,560元較預算數7,313,280元減少486,720元，及106(1)免學費實收6,312,800元較預算數7,169,760元減少856,960元，和105年9月-106年12月軍訓教官校園安全值班費實收284,800元較預算數168,800元增加116,800元所致。
4S1學雜費收入	48,552,180	49,023,946	471,766	0.97	
4Y 其他收入	3,001,151	5,691,896	2,690,745	89.66	主要係因學雜費收入較預計增加1,022,836元，電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體較預計增加12,542元，課業輔導和暑輔等收入較預計減少569,372元及重補修較預計增加5,760元所致。
4Y0受贈收入	2,503,151	5,315,566	2,812,415	112.35	
4YY雜項收入	498,000	376,330	-121,670	-24.43	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：比較增減金額百分比超過10%者，於備註欄說明增減原因。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	549,932,881	559,892,295	9,959,414	1.81	
52 高中及高職教育計畫	489,287,155	491,784,047	2,496,892	0.51	
1 用人費用	452,192,872	454,534,616	2,341,744	0.52	
11 正式員額薪資	175,704,000	183,058,961	7,354,961	4.19	
113 職員薪金	175,704,000	183,058,961	7,354,961	4.19	決算數較預算數增 加2,341,744元，係因用人費用覈 實支用及本市106年8-12月高中職 專業輔導人員和軍訓教官校園安 全值班費等用人經費併入決算辦 理。
12 聘僱及兼職人員薪資	14,432,000	12,803,388	-1,628,612	-11.28	
121 聘用人員薪金		227,665	227,665		
124 兼職人員酬金	14,432,000	12,575,723	-1,856,277	-12.86	
13 超時工作報酬	3,622,300	2,011,484	-1,610,816	-44.47	
131 加班費	2,804,300	1,172,622	-1,631,678	-58.18	
132 值班費	168,000	284,800	116,800	69.52	
133 誤餐費	650,000	554,062	-95,938	-14.76	
15 獎金	50,115,000	45,080,203	-5,034,797	-10.05	
151 考績獎金	28,152,000	21,761,923	-6,390,077	-22.70	
152 年終獎金	21,963,000	23,318,280	1,355,280	6.17	
16 退休及卹償金	184,195,274	186,606,355	2,411,081	1.31	
161 職員退休及離職金	183,165,396	184,629,049	1,463,653	0.80	
162 工員退休及離職金	1,029,878	1,977,306	947,428	91.99	
18 福利費	24,124,298	24,974,225	849,927	3.52	
181 分擔員工保險費	15,858,108	18,784,173	2,926,065	18.45	
183 傷病醫藥費	714,000	385,483	-328,517	-46.01	
187 員工通勤交通費	2,554,020	1,741,443	-812,577	-31.82	
18Y 其他福利費	4,998,170	4,063,126	-935,044	-18.71	
2 服務費用	27,611,239	26,494,907	-1,116,332	-4.04	
21 水電費	9,077,959	6,806,375	-2,271,584	-25.02	
212 工作場所電費	6,957,811	5,579,058	-1,378,753	-19.82	決算數較預算數減 少1,116,332元，係因應教學所需 覈實支應水電、鐘點及出席費 等。
214 工作場所水費	1,310,148	689,276	-620,872	-47.39	
217 氣體費	810,000	538,041	-271,959	-33.58	
22 郵電費	535,765	553,065	17,300	3.23	
221 郵費	83,375	138,619	55,244	66.26	
222 電話費	452,390	414,446	-37,944	-8.39	
23 旅運費	1,034,660	1,231,424	196,764	19.02	

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	643,250	449,481	-193,769	-30.12	
232 國外旅費		65,340	65,340		
233 大陸地區旅費		340,801	340,801		
236 貨物運費	57,000	67,385	10,385	18.22	
23Y 其他旅運費	334,410	308,417	-25,993	-7.77	
24 印刷裝訂與廣告費	1,846,490	2,227,845	381,355	20.65	
241 印刷及裝訂費	1,846,490	2,227,845	381,355	20.65	
25 修理保養及保固費	3,345,926	5,045,976	1,700,050	50.81	
252 一般房屋修護費	960,600	923,641	-36,959	-3.85	
255 機械及設備修護費	1,385,326	2,122,645	737,319	53.22	
257 什項設備修護費	1,000,000	1,999,690	999,690	99.97	
26 保險費	21,120	71,965	50,845	240.74	
26Y 其他保險費	21,120	71,965	50,845	240.74	
27 一般服務費	1,520,709	1,784,152	263,443	17.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	96,372	67,380	-28,992	-30.08	
279 外包費	455,484	523,540	68,056	14.94	
27D 計時與計件人員酬金	502,853	816,036	313,183	62.28	
27F 體育活動費	466,000	377,196	-88,804	-19.06	
28 專業服務費	10,228,610	8,774,105	-1,454,505	-14.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,233,940	7,927,652	-1,306,288	-14.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	106,000	68,000	178.95	
288 委託考選訓練費		5,000	5,000		
289 試務甄選費	730,990	606,613	-124,377	-17.01	
28A 電子計算機軟體服務費	225,680	128,840	-96,840	-42.91	
3 材料及用品費	6,017,840	6,288,767	270,927	4.50	
31 使用材料費	2,684,015	3,397,999	713,984	26.60	
315 設備零件	2,684,015	3,397,999	713,984	26.60	決算數較預算數增加270,927元，係因圖書館空間改造整修工程設備移列及105學年(106年)高中優質化輔助方案等經費併入決算辦理。
32 用品消耗	3,333,825	2,890,768	-443,057	-13.29	
321 辦公(事務)用品	986,185	736,579	-249,606	-25.31	
322 報章什誌	212,000	127,264	-84,736	-39.97	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	19,904	-10,096	-33.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	71,171	-28,829	-28.83	

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	2,005,640	1,935,850	-69,790	-3.48	
4 租金、償債與利息	160,300	220,704	60,404	37.68	
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60,404元，係因覈實支應學生參加各項比賽車租等。
43 機器租金	15,000	33,000	18,000	120.00	
432 機械及設備租金	15,000	33,000	18,000	120.00	
44 交通及運輸設備租金	106,000	156,904	50,904	48.02	
442 車租	106,000	156,904	50,904	48.02	
45 什項設備租金	36,000	30,800	-5,200	-14.44	
451 什項設備租金	36,000	30,800	-5,200	-14.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,021,861	3,658,672	1,636,811	80.96	
72 捐助、補助與獎助	1,380,561	3,254,747	1,874,186	135.76	
726 獎助學民生給與	1,370,561	3,244,747	1,874,186	136.75	決算數較預算數增加1,636,811元，係因覈實支應學生助學金及獎學金等各界捐款。
72Y 其他	10,000	10,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	641,300	403,925	-237,375	-37.01	
746 獎勵費用		37,620	37,620		
74Y 其他	641,300	366,305	-274,995	-42.88	
8 短絀與賠償給付	92,903	92,903			
82 賠償給付	92,903	92,903			
821 一般賠償	92,903	92,903			
9 其他	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54	
91 其他支出	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54	
91Y 其他	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54	決算數較預算數減少696,662元，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	38,658,809	36,992,617	-1,666,192	-4.31	
1 用人費用	36,505,209	35,064,745	-1,440,464	-3.95	
11 正式員額薪資	23,376,000	23,300,054	-75,946	-0.32	
113 職員薪金	19,380,000	19,973,403	593,403	3.06	決算數較預算數減少1,440,464元，係因用人費用覈實支用。
114 工員工資	3,996,000	3,326,651	-669,349	-16.75	
13 超時工作報酬	1,050,857	663,734	-387,123	-36.84	
131 加班費	1,050,857	663,734	-387,123	-36.84	
15 獎金	6,753,500	5,950,961	-802,539	-11.88	



臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	3,831,500	2,825,518	-1,005,982	-26.26	
152 年終獎金	2,922,000	3,125,443	203,443	6.96	
16 退休及卹償金	1,912,680	1,821,382	-91,298	-4.77	
161 職員退休及離職金	1,712,880	1,721,590	8,710	0.51	
162 工員退休及離職金	199,800	99,792	-100,008	-50.05	
18 福利費	3,412,172	3,328,614	-83,558	-2.45	
181 分擔員工保險費	2,224,332	2,388,789	164,457	7.39	
187 員工通勤交通費	483,840	317,180	-166,660	-34.45	
18Y 其他福利費	704,000	622,645	-81,355	-11.56	
2 服務費用	1,368,000	1,520,104	152,104	11.12	
24 印刷裝訂與廣告費		375	375		
241 印刷及裝訂費		375	375		
					決算數較預算數增加152,104元，係因覈實支應106年駐衛保全服務費、游泳池救生員人力委外及廢棄物清運和動支其他準備金支應夢紅樓管理員外包費等。
27 一般服務費	1,002,000	1,157,857	155,857	15.55	
279 外包費	914,000	1,084,727	170,727	18.68	
27F 體育活動費	88,000	73,130	-14,870	-16.90	
28 專業服務費	186,000	181,912	-4,088	-2.20	
28Y 其他	186,000	181,912	-4,088	-2.20	
29 公共關係費	180,000	179,960	-40	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,960	-40	-0.02	
3 材料及用品費	783,600	405,768	-377,832	-48.22	
31 使用材料費		55,308	55,308		
315 設備零件		55,308	55,308		
					決算數較預算數減少377,832元，係因覈實支應校園消毒清潔及公務消耗品等。
32 用品消耗	783,600	350,460	-433,140	-55.28	
321 辦公（事務）用品	783,600	350,460	-433,140	-55.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	21,986,917	31,115,631	9,128,714	41.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,986,917	31,115,631	9,128,714	41.52	
51 購置固定資產	6,945,275	8,426,098	1,480,823	21.32	

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 106 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	5,986,975	6,799,697	812,722	13.57	決算數較預算數增加812,722元，主要係因奉准先行辦理數847,901元及購置資訊設備等執行贖餘經費35,179元所致。
515 購置交通及運輸設備	52,800	51,686	-1,114	-2.11	決算數較預算數減少1,114元，主要係因購置班級設備等執行贖餘經費1,114元所致。
516 購置什項設備	905,500	1,574,715	669,215	73.91	決算數較預算數增加669,215元，主要係因奉准先行辦理數685,492元及購置專科教室環境改善工程設備等執行贖餘經費16,277元所致。
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)	15,005,642	22,653,533	7,647,891	50.97	
581 遞延修繕房屋建築支出	15,005,642	22,631,923	7,626,281	50.82	工程管理費合計預算數279,573元；決算數269,779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7,626,281元，主要係因(1)辦理致知樓、正誼樓、莊敬樓及明道樓屋頂防水等整修工程，已執行贖餘經費72,733元。(2)教育局補助本校圖書館整修工程及經費不足動支其他準備金支應部分，於106年執行6,875,777元，併入決算辦理，因室內裝修申請許可尚未通過，依契約規定已扣留229,621元，李甫峰建築師事務所尚在補件中，預計於107年1月份送件，待許可通過後，再支付於廠商。(3)教育局補助輔導室新增整修工程已執行774,276元，併入決算辦理。(4)教育局撥入國教署補助本校充實縣市政府資優教育資源中心設施設備經費48,961元，併入決算辦理。
582 其他遞延支出		21,610	21,610		決算數預算數增加21,610元，主要係因教育局補助106年資源大樓小田園屋頂平台改善工程經費，106年執行21,610元，本案已於106年12月15日完工，但因天候影響工期，又本府工程施工查核小組於完工日至本校查核該工程，臚列共計16項缺失，已督請廠商依限完成改善後再辦理後續事宜，並辦理指定用途基金贖餘2,025,878元，併入107年度決算辦理。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106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	726,078,437	17,919,093	22,782,042	721,215,488
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,765,595	4,590,993		12,356,588
房屋及建築	513,508,617			513,508,617
機械及設備	118,484,641	10,126,795	9,412,948	119,198,488
交通及運輸設備	23,667,607	98,362	929,534	22,836,435
什項設備	51,288,530	3,066,943	1,995,948	52,359,525
購建中固定資產	3,345,490		3,345,490	
電腦軟體	8,017,957	36,000	7,098,122	955,835
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.土地改良物：(1)補列財產或調整用途別4,590,993元。
- 2.機械及設備：(1)應付代收款2,324,888元。(2)機關移撥入750,610元。(3)實物受贈251,600元。
- 3.交通及運輸設備：(1)應付代收款46,676元。
- 4.什項設備：(1)應付代收款1,104,908元。(2)機關移撥入387,320元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、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。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國106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		5,986,975	847,901		6,834,876	6,799,697	-35,179	
交通及運輸設備		52,800			52,800	51,686	-1,114	
什項設備		905,500	685,492		1,590,992	1,574,715	-16,277	
購建中固定資產								
合 計		6,945,275	1,533,393		8,478,668	8,426,098	-52,570	

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。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,533,393
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	714,701
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	133,200
購置什項設備	106.12.14府教工字第10642589100號	389,197
購置什項設備	106.3.1府教工字第10631822800號	196,800
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	99,495

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	277	270	-7	
一般行政管理計畫	44	42	-2	
正式職員	33	34		1 經市府105年10月25日府授教人字第10540989500號函核定105學年度教職員工員額編制表新增1名幹事。
正式工員	11	8	-3	技工工友退休及調職。
高中及高職教育計畫	233	228	-5	
正式職員	233	228	-5	教官及教師未足額管用。

填表說明：



臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
高中及高職教育計畫	175,704,000		3,622,300		50,115,000	184,195,274		24,124,298		437,760,872	14,432,000	452,192,872
職員	175,704,000		3,622,300		50,115,000	184,195,274		24,124,298		437,760,872	14,432,000	452,192,872
一般行政管理計畫	23,376,000		1,050,857		6,753,500	1,912,680		3,412,172		36,505,209		36,505,209
職員	19,380,000		858,458		5,588,000	1,712,880		2,313,756		29,853,094		29,853,094
工具	3,996,000		192,399		1,165,500	199,800		1,098,416		6,652,115		6,652,115
合 計	199,080,000		4,673,157		56,868,500	186,107,954		27,536,470		474,266,081	14,432,000	488,698,081

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106年03月09日部銓三字第1064201520號函辦理核發，106年度預算編列277人，計31,983,500元，執行結果決算257人，計24,587,441元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年01月06日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列277人，計24,885,000元，執行結果決算286人，計26,443,723元。

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
183,058,961	227,665	2,011,484		45,080,203	186,606,355		24,974,225		441,958,893	12,575,723	454,534,616
183,058,961	227,665	2,011,484		45,080,203	186,606,355		24,974,225		441,958,893	12,575,723	454,534,616
23,300,054		663,734		5,950,961	1,821,382		3,328,614		35,064,745		35,064,745
19,973,403		480,164		4,780,368	1,721,590		2,416,845		29,372,370		29,372,370
3,326,651		183,570		1,170,593	99,792		911,769		5,692,375		5,692,375
206,359,015	227,665	2,675,218		51,031,164	188,427,737		28,302,839		477,023,638	12,575,723	489,599,361

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**  
中華民國 106 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			489,287,155		491,784,047		2,496,892	0.51	
高中及高職教 育計畫			489,287,155		491,784,047		2,496,892	0.51	

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	488,698,081	489,599,361	901,280	0.18
11 正式員額薪資	199,080,000	206,359,015	7,279,015	3.66
113 職員薪金	195,084,000	203,032,364	7,948,364	4.07
114 工員工資	3,996,000	3,326,651	-669,349	-16.75
12 聘僱及兼職人員薪資	14,432,000	12,803,388	-1,628,612	-11.28
121 聘用人員薪金	0	227,665	227,665	0.00
124 兼職人員酬金	14,432,000	12,575,723	-1,856,277	-12.86
13 超時工作報酬	4,673,157	2,675,218	-1,997,939	-42.75
131 加班費	3,855,157	1,836,356	-2,018,801	-52.37
132 值班費	168,000	284,800	116,800	69.52
133 誤餐費	650,000	554,062	-95,938	-14.76
15 獎金	56,868,500	51,031,164	-5,837,336	-10.26
151 考績獎金	31,983,500	24,587,441	-7,396,059	-23.12
152 年終獎金	24,885,000	26,443,723	1,558,723	6.26
16 退休及卹償金	186,107,954	188,427,737	2,319,783	1.25
161 職員退休及離職金	184,878,276	186,350,639	1,472,363	0.80
162 工員退休及離職金	1,229,678	2,077,098	847,420	68.91
18 福利費	27,536,470	28,302,839	766,369	2.78
181 分擔員工保險費	18,082,440	21,172,962	3,090,522	17.09
183 傷病醫藥費	714,000	385,483	-328,517	-46.01
187 員工通勤交通費	3,037,860	2,058,623	-979,237	-32.23
18Y 其他福利費	5,702,170	4,685,771	-1,016,399	-17.82
2 服務費用	28,979,239	28,015,011	-964,228	-3.33
21 水電費	9,077,959	6,806,375	-2,271,584	-25.02
212 工作場所電費	6,957,811	5,579,058	-1,378,753	-19.82
214 工作場所水費	1,310,148	689,276	-620,872	-47.39
217 氣體費	810,000	538,041	-271,959	-33.58
22 郵電費	535,765	553,065	17,300	3.23
221 郵費	83,375	138,619	55,244	66.26
222 電話費	452,390	414,446	-37,944	-8.39
23 旅運費	1,034,660	1,231,424	196,764	19.02
231 國內旅費	643,250	449,481	-193,769	-30.12
232 國外旅費	0	65,340	65,340	0.00
233 大陸地區旅費	0	340,801	340,801	0.00
236 貨物運費	57,000	67,385	10,385	18.22
23Y 其他旅運費	334,410	308,417	-25,993	-7.77
24 印刷裝訂與廣告費	1,846,490	2,228,220	381,730	20.67
241 印刷及裝訂費	1,846,490	2,228,220	381,730	20.67
25 修理保養及保固費	3,345,926	5,045,976	1,700,050	50.81
252 一般房屋修護費	960,600	923,641	-36,959	-3.85
255 機械及設備修護費	1,385,326	2,122,645	737,319	53.22
257 什項設備修護費	1,000,000	1,999,690	999,690	99.97
26 保險費	21,120	71,965	50,845	240.74
26Y 其他保險費	21,120	71,965	50,845	240.74

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	2,522,709	2,942,009	419,300	16.62
276 佣金、匯費、經理費及手續費	96,372	67,380	-28,992	-30.08
279 外包費	1,369,484	1,608,267	238,783	17.44
27D 計時與計件人員酬金	502,853	816,036	313,183	62.28
27F 體育活動費	554,000	450,326	-103,674	-18.71
28 專業服務費	10,414,610	8,956,017	-1,458,593	-14.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,233,940	7,927,652	-1,306,288	-14.15
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	106,000	68,000	178.95
288 委託考選訓練費	0	5,000	5,000	0.00
289 試務甄選費	730,990	606,613	-124,377	-17.01
28A 電子計算機軟體服務費	225,680	128,840	-96,840	-42.91
28Y 其他	186,000	181,912	-4,088	-2.20
29 公共關係費	180,000	179,960	-40	-0.02
291 公共關係費	180,000	179,960	-40	-0.02
3 材料及用品費	6,801,440	6,694,535	-106,905	-1.57
31 使用材料費	2,684,015	3,453,307	769,292	28.66
315 設備零件	2,684,015	3,453,307	769,292	28.66
32 用品消耗	4,117,425	3,241,228	-876,197	-21.28
321 辦公(事務)用品	1,769,785	1,087,039	-682,746	-38.58
322 報章什誌	212,000	127,264	-84,736	-39.97
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	19,904	-10,096	-33.65
328 醫療用品(非醫療院所使用)	100,000	71,171	-28,829	-28.83
32Y 其他	2,005,640	1,935,850	-69,790	-3.48
4 租金、償債與利息	160,300	220,704	60,404	37.68
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	33,000	18,000	120.00
432 機械及設備租金	15,000	33,000	18,000	120.00
44 交通及運輸設備租金	106,000	156,904	50,904	48.02
442 車租	106,000	156,904	50,904	48.02
45 什項設備租金	36,000	30,800	-5,200	-14.44
451 什項設備租金	36,000	30,800	-5,200	-14.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,986,917	31,115,631	9,128,714	41.52
51 購置固定資產	6,945,275	8,426,098	1,480,823	21.32
514 購置機械及設備	5,986,975	6,799,697	812,722	13.57
515 購置交通及運輸設備	52,800	51,686	-1,114	-2.11
516 購置什項設備	905,500	1,574,715	669,215	73.91
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	15,005,642	22,653,533	7,647,891	50.97
581 遞延修繕房屋建築支出	15,005,642	22,631,923	7,626,281	50.82
582 其他遞延支出	0	21,610	21,610	0.00

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國106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	2,023,861	3,660,672	1,636,811	80.88
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,380,561	3,254,747	1,874,186	135.76
726 獎助學員生給與	1,370,561	3,244,747	1,874,186	136.75
72Y 其他	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	641,300	403,925	-237,375	-37.01
746 獎勵費用	0	37,620	37,620	0.00
74Y 其他	641,300	366,305	-274,995	-42.88
8 短絀與賠償給付	92,903	92,903	0	0.00
82 賠償給付	92,903	92,903	0	0.00
821 一般賠償	92,903	92,903	0	0.00
9 其他	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54
91 其他支出	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54
91Y 其他	1,190,140	493,478	-696,662	-58.54
合 計	549,932,881	559,892,295	9,959,414	1.81

臺北市立建國高級中學  
地方教育發展基金  
**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106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	22,062,669,076	22,061,713,241	-955,835	
代管資產-土地改良物	732,048	732,048		
代管資產-土地	21,056,514,339	21,056,514,339		
代管資產-房屋及建築 設備	231,944,597	231,944,597		
代管資產-其他政府	52,262,604	52,262,604		
土地改良物	12,356,588	12,356,588		
房屋及建築	513,508,617	513,508,617		
機械及設備	119,198,488	119,198,488		
交通及運輸設備	22,836,435	22,836,435		
什項設備	52,359,525	52,359,525		
購建中固定資產				
電腦軟體	955,835		-955,835	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。