

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-臺北市立建成國民中學 (4-0501253)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳秋香

會計室主任 吳秋香

機關長官 劉文鴻

臺北市政府教育局長 劉文鴻

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、固定項目增減情形表	第 18 至 18 頁
四、購置固定資產明細表	第 19 至 20 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 21 至 21 頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 至 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 27 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 28 至 28 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－臺北市立建成國民中學
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	149,670,717	150,130,305	-459,588	-0.31
基金用途	158,855,319	161,367,271	-2,511,952	-1.56
賸餘(短絀-)	-9,184,602	-11,236,966	2,052,364	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,035,056	21,219,658	-9,184,602	-43.28
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,831,638	-11,754,980	2,923,342	--

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 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)國民教育計畫：

本年度預算編列125,267,892元，決算數129,290,542元。

104學年下學期，預定招收28班，實計招收28班，預計學生人數650人，實際學生人數550人。

105學年上學期，預定招收26班，實計招收24班，預計學生人數600人，實際學生人數503人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,505,470元，決算數18,779,974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7,314,236元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數1,334,227元)，決算數10,784,803元。

係汰換、充實各科教學設備，室內球場整修工程、一樓韻律教室修繕工程、游泳池過濾系統更新工程，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149,670,717元，較預算數140,497,786元，增加9,172,931元，計增6.53%。

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15,000元，較預算數102,200元，減少87,200元，計減85.32%。

主要係因：暑期泳訓班因游泳池整修未開辦所致。

2.財產處分收入：決算數24,701元，較預算數42,107元，減少17,406元，計減41.34%。

主要係因：財產報廢販售收入較預期少所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

3.利息收入：決算數716元，較預算數1,500元，減少784元，計減52.27%。

主要係因：薪資專戶利息收入較預期少所致。

4.其他財產收入：決算數2,228,324元，較預算數2,140,000元，增加88,324元，計增4.13%。

主要係因：校園場地開放使用收入依實際入帳。

5.縣(市)庫撥款收入：決算數143,119,755元，較預算數138,035,979元，增加5,083,776元，計增3.68%。

主要係因：教育局補助區域性資優方案80,420元、特教助理員經費376,599元、國中學術暨藝才資優校本方案 53,490元、國中輟之虞及高關懷職能體驗班4,660元、國際學校獎認證74,000元、教師專業發展評鑑 5,893元、學校周邊無菸人行道經費5,400元、全國學生藝術比賽 11,640元、學生教科書補助45,939元、小田園教育計畫90,000元、生涯發展教育18,285元、輔導工作專案補助50,000元、推展傳統藝術教育60,000元、建立學區資源網路10,000元、多元社團48,250元、體育發展群組交流13,200元、退休金不敷數750,000元、防災任務學校充實設備95,000元、認輔人員儲備研習86,800元、人事費不敷數1,850,000元、多元能力開發教育開發教育9,600元、讀報教育班2,520元、梅姬颱風風災後復原工程1,207,580元、執行強化校園安全防護工作經費134,500元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,988,038元，較預算數0元，增加3,988,038元。

主要係因：教育部補助輔導教師人力運用計畫1,273,616元、國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000元、普通班調整教師授課節數經費1,864,788元、特教班調整教師授課節數經費81,720元、105學年身障生升學施測費3,750元、預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫17,360元、生命教育活動-生命鬥士經費3,200元、認輔小團體5,000元、強化校園安全防護工作計畫734,604元。

7.受贈收入：決算數99,593元，較預算數6,000元，增加93,593元，計增1,559.88%。

主要係因：各項捐助收入依實際入帳。

8.雜項收入：決算數194,590元，較預算數170,000元，增加24,590元，計增14.46%。

主要係因：代收代辦費結餘款繳庫及數位學生證補卡費等依實際收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數158,855,319元，較預算數152,087,598元，增加6,767,721元，計增4.45%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數129,290,542元，較預算數125,267,892元，增加4,022,650元，計增3.21%。

主要係因：教育部補助專任輔導教師人事費、調整教師授課節數鐘點費等併決算所致。

2.一般行政管理計畫：決算數18,779,974元，較預算數19,505,470元，減少725,496元，計減3.72%。

主要係因：保全覈實列支賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數10,784,803元，較預算數7,314,236元，增加3,470,567元，計增47.45%。

主要係因：教育局補助辦理消防系統改善工程、梅姬颱風風災後復原工程、結構碰撞損壞暨磁磚剝落、滲水、白華修復工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,184,602元，較預算短絀數11,589,812元，減少2,405,210元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘約512,290元、服務費用覈實支用賸餘約712,622元、清寒生餐費補助覈實支用賸餘約671,081元，室內綜合球場整修等工程節餘款約455,859元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,334,007元。
其他活動之淨現金流出497,631元。
本年度現金及約當現金之淨減8,831,638元。
期初現金及約當現金21,349,326元。
期末現金及約當現金12,517,688元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,127,995,451元，包括：
流動資產13,067,688元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,399,519元。
其他資產6,109,528,244元。
決算日負債總額為6,115,960,395元，包括：
流動負債4,414,759元。
其他負債6,111,545,636元。
決算日基金餘額為累積餘額12,035,056元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,825,783元，包括：
機械及設備2,938,343元。
交通及運輸設備423,740元。
什項設備373,700元。
電腦軟體90,000元

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,334,227元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(105.1.29府授主事預字第1053097800號)，核准金額500,227元。
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府授教工字第10540945600號)，核准金額450,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府授教工字第10540945600號)，核准金額384,000元。

本 頁 空 白

40501253-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

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	140,497,786	100.00	149,670,717	100.00	9,172,931	6.53	150,130,305	100.00
43 勞務收入	102,200	0.07	15,000	0.01	-87,200	-85.32	154,750	0.10
431 服務收入	102,200	0.07	15,000	0.01	-87,200	-85.32	154,750	0.10
45 財產收入	2,183,607	1.55	2,253,741	1.51	70,134	3.21	3,376,559	2.25
451 財產處分收入	42,107	0.03	24,701	0.02	-17,406	-41.34	27,302	0.02
454 利息收入	1,500	0.00	716	0.00	-784	-52.27	3,208	0.00
45Y 其他財產收入	2,140,000	1.52	2,228,324	1.49	88,324	4.13	3,346,049	2.23
46 政府撥入收入	138,035,979	98.25	147,107,793	98.29	9,071,814	6.57	146,485,124	97.57
462 公庫撥款收入	138,035,979	98.25	143,119,755	95.62	5,083,776	3.68	143,175,779	95.37
46Y 政府其他撥入收入			3,988,038	2.66	3,988,038	0.00	3,309,345	2.20
4Y 其他收入	176,000	0.13	294,183	0.20	118,183	67.15	113,872	0.08
4Y0 受贈收入	6,000	0.00	99,593	0.07	93,593	1,559.88	5,489	0.00
4YY 雜項收入	170,000	0.12	194,590	0.13	24,590	14.46	108,383	0.07
5 基金用途	152,087,598	100.00	158,855,319	100.00	6,767,721	4.45	161,367,271	100.00
53 國民教育計畫	125,267,892	82.37	129,290,542	81.39	4,022,650	3.21	133,061,857	82.46
5L 一般行政管理計畫	19,505,470	12.83	18,779,974	11.82	-725,496	-3.72	20,580,415	12.75
5M 建築及設備計畫	7,314,236	4.81	10,784,803	6.79	3,470,567	47.45	7,724,999	4.79
購置固定資產	7,278,236	4.79	10,748,803	6.77	3,470,567	47.68	7,724,999	4.79
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘 (短絀-)	-11,589,812		-9,184,602		2,405,210	-20.75	-11,236,966	
期初基金餘額	19,751,912		21,219,658		1,467,746	7.43	32,456,624	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,162,100		12,035,056		3,872,956	47.45	21,219,658	

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元及奉准先行辦理數1,334,227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1,334,227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	88,324
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	738,352
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,345,424
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,000
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,984,038
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	93,593
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	24,590
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	357,342
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,665,308
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,235,884

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

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)	-11,589,812	-9,184,602	2,405,210	-20.75
812 調整非現金項目		850,595	850,595	
8124 流動負債淨增(淨減一)		850,595	850,595	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,589,812	-8,334,007	3,255,805	-28.09
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		40,738	40,738	
8224 減少準備金		40,738	40,738	
825 增加短期債務及其他負債		139,055	139,055	
8252 增加其他負債		139,055	139,055	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-88,593	-88,593	
82B4 增加準備金		-88,593	-88,593	
82C 增加其他資產		-10,000	-10,000	
82C1 增加其他資產		-10,000	-10,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-578,831	-578,831	
82D2 減少其他負債		-578,831	-578,831	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-497,631	-497,631	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,589,812	-8,831,638	2,758,174	-23.80
84 期初現金及約當現金	20,399,594	21,349,326	949,732	4.66
85 期末現金及約當現金	8,809,782	12,517,688	3,707,906	42.09

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建成國民中學

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	6,127,995,451	100.00	5,737,759,472	100.00	390,235,979	6.80
11 流動資產	13,067,688	0.21	21,899,326	0.38	-8,831,638	-40.33
111 現金	12,517,688	0.20	21,349,326	0.37	-8,831,638	-41.37
1112 銀行存款	12,517,688	0.20	21,349,326	0.37	-8,831,638	-41.37
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,960,926	0.13	17,300,988	0.30	-9,340,062	-53.99
1112-2 銀行存款-保管款	2,862,671	0.05	2,375,795	0.04	486,876	20.49
1112-3 銀行存款-郵局	71,520	0.00	50,308	0.00	21,212	42.16
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	550,000	0.01	550,330	0.01	-330	-0.06
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,072,571	0.02	1,071,905	0.02	666	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,399,519	0.09	5,185,366	0.09	214,153	4.13
124 準備金	5,399,519	0.09	5,185,366	0.09	214,153	4.13
1241 退休及離職準備金	774,265	0.01	607,967	0.01	166,298	27.35
124Y 其他準備金	4,625,254	0.08	4,577,399	0.08	47,855	1.05
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,094,144	0.02	1,005,551	0.02	88,593	8.81
124Y-2 其他準備金-其他	3,531,110	0.06	3,571,848	0.06	-40,738	-1.14
13 其他資產	6,109,528,244	99.70	5,710,674,780	99.53	398,853,464	6.98
131 什項資產	6,109,528,244	99.70	5,710,674,780	99.53	398,853,464	6.98
1315 暫付及待結轉帳項	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
1316 代管資產	6,109,518,244	99.70	5,710,674,780	99.53	398,843,464	6.98
1316-0 代管資產-土地改良物	3,358,350	0.05	3,358,350	0.06	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,756,866,116	93.94	5,358,022,652	93.38	398,843,464	7.44
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	349,293,778	5.70	349,293,778	6.09	0	0.00
資 產 合 計	6,127,995,451	100.00	5,737,759,472	100.00	390,235,979	6.80
2 負 債	6,115,960,395	99.80	5,716,539,814	99.63	399,420,581	6.99
21 流動負債	4,414,759	0.07	3,564,164	0.06	850,595	23.87
212 應付款項	3,785,829	0.06	3,564,164	0.06	221,665	6.22
2123 應付代收款	3,316,584	0.05	2,937,215	0.05	379,369	12.92
2125 應付費用	469,245	0.01	626,949	0.01	-157,704	-25.15
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	628,930	0.01	0	0.00	628,930	0.00
2133 預收收入	628,930	0.01	0	0.00	628,930	0.00
信託代理與保證資產	94,397		信託代理與保證負債		94,397	
保證品	94,397		應付保證品		94,397	

註：本年度託代理與保證之資產與負債各為94,397元，係禾螢營造有限公司105年室內綜合球場整修保固,105.12.16-107.12.16定存單質權設定。
 上年度託代理與保證之資產與負債各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立建成國民中學

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	%
22 其他負債	6,111,545,636	99.73	5,712,975,650	99.57	398,569,986	6.98
221 什項負債	6,111,545,636	99.73	5,712,975,650	99.57	398,569,986	6.98
2211 存入保證金	1,250,178	0.02	1,111,123	0.02	139,055	12.51
2213 應付退休及離職金	774,265	0.01	607,967	0.01	166,298	27.35
2214 應付代管資產	6,109,518,244	99.70	5,710,674,780	99.53	398,843,464	6.98
2215 暫收及待結轉帳項	2,949	0.00	581,780	0.01	-578,831	-99.49
3 基金餘額	12,035,056	0.20	21,219,658	0.37	-9,184,602	-43.28
31 基金餘額	12,035,056	0.20	21,219,658	0.37	-9,184,602	-43.28
311 基金餘額	12,035,056	0.20	21,219,658	0.37	-9,184,602	-43.28
3111 累積餘額	12,035,056	0.20	21,219,658	0.37	-9,184,602	-43.28
負債及基金餘額合計	6,127,995,451	100.00	5,737,759,472	100.00	390,235,979	6.80

信託代理與保證資產
保證品

94,397
94,397

信託代理與保證負債
應付保證品

94,397
94,397

註：本年度託代理與保證之資產與負債各為94,397元，係禾螢營造有限公司105年室內綜合球場整修保固,105.12.16-107.12.16定存單質權設定。
上年度託代理與保證之資產與負債各為0元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

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	140,497,786	149,670,717	9,172,931	6.53	
43 勞務收入	102,200	15,000	-87,200	-85.32	決算數較預算數減 少87,200元，主要係因：暑 期泳訓班因游泳池整修未 開辦所致。
431 服務收入	102,200	15,000	-87,200	-85.32	
45 財產收入	2,183,607	2,253,741	70,134	3.21	決算數較預算數減 少17,046元，主要係因：財 產報廢販售收入較預期少 所致。
451 財產處分收入	42,107	24,701	-17,406	-41.34	
454 利息收入	1,500	716	-784	-52.27	決算數較預算數減 少784元，主要係因：薪資 專戶利息收入較預期少所 致。
45Y 其他財產收入	2,140,000	2,228,324	88,324	4.13	
46 政府撥入收入	138,035,979	147,107,793	9,071,814	6.57	決算數較預算數增 加5,083,776元，主要係 因：接受教育局補助款。
462 公庫撥款收入	138,035,979	143,119,755	5,083,776	3.68	
46Y 政府其他撥入收 入		3,988,038	3,988,038	0.00	決算數較預算數增 加3,988,038元，主要係 因：接受教育部補助款。
4Y 其他收入	176,000	294,183	118,183	67.15	決算數較預算數增 加93,593元，主要係因：各 項捐助收入依實際入帳。
4Y0 受贈收入	6,000	99,593	93,593	1,559.88	
4YY 雜項收入	170,000	194,590	24,590	14.46	決算數較預算數增 加24,590元，代收代辦費結 餘款繳庫及數位學生證補 卡費等依實際收入所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	152,087,598	158,855,319	6,767,721	4.45	
53 國民教育計畫	125,267,892	129,290,542	4,022,650	3.21	
1 用人費用	116,529,390	121,542,923	5,013,533	4.30	
11 正式員額薪資	49,368,000	51,564,797	2,196,797	4.45	
113 職員薪金	49,368,000	51,564,797	2,196,797	4.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	633,600	2,959,143	2,325,543	367.04	
124 兼職人員酬金	633,600	2,959,143	2,325,543	367.04	
13 超時工作報酬	508,657	592,464	83,807	16.48	
131 加班費	459,057	557,664	98,607	21.48	
133 誤餐費	49,600	34,800	-14,800	-29.84	
15 獎金	11,707,500	11,450,100	-257,400	-2.20	
151 考績獎金	5,536,500	4,863,755	-672,745	-12.15	
152 年終獎金	6,171,000	6,586,345	415,345	6.73	
16 退休及卹償金	46,852,998	47,930,238	1,077,240	2.30	
161 職員退休及離職金	46,621,578	47,698,836	1,077,258	2.31	
164 卹償金	231,420	231,402	-18	-0.01	
18 福利費	7,458,635	7,046,181	-412,454	-5.53	
181 分擔員工保險費	4,415,820	4,761,845	346,025	7.84	
183 傷病醫藥費	115,000	113,000	-2,000	-1.74	
187 員工通勤交通費	693,000	555,224	-137,776	-19.88	
18Y 其他福利費	2,234,815	1,616,112	-618,703	-27.68	
2 服務費用	5,503,627	5,348,469	-155,158	-2.82	
21 水電費	2,546,252	2,018,345	-527,907	-20.73	
212 工作場所電費	1,655,534	1,593,420	-62,114	-3.75	
214 工作場所水費	288,900	269,621	-19,279	-6.67	
217 氣體費	601,818	155,304	-446,514	-74.19	
22 郵電費	269,036	50,033	-219,003	-81.40	
221 郵費	92,555	10,826	-81,729	-88.30	
222 電話費	176,481	39,207	-137,274	-77.78	
23 旅運費	78,550	67,256	-11,294	-14.38	
231 國內旅費	60,450	52,079	-8,371	-13.85	
236 貨物運費	3,100	4,000	900	29.03	
23Y 其他旅運費	15,000	11,177	-3,823	-25.49	
24 印刷裝訂與廣告費	120,448	103,862	-16,586	-13.77	
241 印刷及裝訂費	120,448	103,862	-16,586	-13.77	
25 修理保養及保固費	1,436,289	1,802,344	366,055	25.49	
252 一般房屋修護費	436,500	466,790	30,290	6.94	
255 機械及設備修護費	531,600	280,830	-250,770	-47.17	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
257 什項設備修護費	468,189	1,054,724	586,535	125.28	
26 保險費	35,200		-35,200	-100.00	
268 責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,200		-5,200	-100.00	
27 一般服務費	571,852	753,539	181,687	31.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,720	13,554	-5,166	-27.60	
279 外包費		111,350	111,350		
27D 計時與計件人員酬金	421,132	509,457	88,325	20.97	
27F 體育活動費	132,000	119,178	-12,822	-9.71	
28 專業服務費	446,000	553,090	107,090	24.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	430,000	499,890	69,890	16.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	43,200	33,200	332.00	
289 試務甄選費	6,000	10,000	4,000	66.67	
3 材料及用品費	1,526,113	1,448,188	-77,925	-5.11	
31 使用材料費	606,360	669,066	62,706	10.34	
315 設備零件	606,360	669,066	62,706	10.34	
32 用品消耗	919,753	779,122	-140,631	-15.29	
321 辦公(事務)用品	204,702	42,937	-161,765	-79.02	
322 報章什誌	97,900	161,620	63,720	65.09	
323 農業與園藝用品及環境美化費	190,000		-190,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	16,693	-23,307	-58.27	
32Y 其他	387,151	557,872	170,721	44.10	
4 租金、償債與利息	260,800	185,560	-75,240	-28.85	
44 交通及運輸設備租金	20,000	2,160	-17,840	-89.20	
442 車租	20,000	2,160	-17,840	-89.20	決算數較預算數減少75,240元，主要係因：影印機租金撙節所致。
45 什項設備租金	240,800	183,400	-57,400	-23.84	
451 什項設備租金	240,800	183,400	-57,400	-23.84	
6 稅捐及規費(強制費)	962	972	10	1.04	
61 土地稅	450	476	26	5.78	
612 一般土地地價稅	450	476	26	5.78	
63 房屋稅	512	496	-16	-3.13	
631 一般房屋稅	512	496	-16	-3.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,262,000	590,919	-671,081	-53.18	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
72 捐助、補助與獎助	52,000	50,000	-2,000	-3.85	決算數較預算數減少671,081元，主要係因：清寒生午餐補助覈實支用賸餘。
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,000	540,919	-669,081	-55.30	
74Y 其他	1,210,000	540,919	-669,081	-55.30	
9 其他	185,000	173,511	-11,489	-6.21	
91 其他支出	185,000	173,511	-11,489	-6.21	
91Y 其他	185,000	173,511	-11,489	-6.21	
5L 一般行政管理計畫	19,505,470	18,779,974	-725,496	-3.72	
1 用人費用	16,395,308	16,320,065	-75,243	-0.46	
11 正式員額薪資	10,584,000	10,444,822	-139,178	-1.31	
113 職員薪金	9,396,000	9,122,782	-273,218	-2.91	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74	
13 超時工作報酬	479,280	453,328	-25,952	-5.41	
131 加班費	479,280	453,328	-25,952	-5.41	
15 獎金	2,930,000	2,833,523	-96,477	-3.29	
151 考績獎金	1,607,000	1,346,695	-260,305	-16.20	
152 年終獎金	1,323,000	1,486,828	163,828	12.38	
16 退休及卹償金	871,848	1,030,338	158,490	18.18	
161 職員退休及離職金	835,848	918,906	83,058	9.94	
162 員工退休及離職金	36,000	111,432	75,432	209.53	
18 福利費	1,530,180	1,558,054	27,874	1.82	
181 分擔員工保險費	985,140	1,094,886	109,746	11.14	
187 員工通勤交通費	257,040	191,168	-65,872	-25.63	
18Y 其他福利費	288,000	272,000	-16,000	-5.56	
2 服務費用	2,774,512	2,217,048	-557,464	-20.09	
22 郵電費	64,800	105,141	40,341	62.25	決算數較預算數減少557,464元，主要係因：保全費用覈實支用賸餘。
222 電話費	64,800	105,141	40,341	62.25	
27 一般服務費	695,712	489,907	-205,805	-29.58	
279 外包費	659,712	455,429	-204,283	-30.97	
27F 體育活動費	36,000	34,478	-1,522	-4.23	
28 專業服務費	1,942,000	1,550,000	-392,000	-20.19	
28Y 其他	1,942,000	1,550,000	-392,000	-20.19	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
3 材料及用品費	335,650	242,861	-92,789	-27.64	決算數較預算數減少92,789元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
32 用品消耗	335,650	242,861	-92,789	-27.64	
321 辦公（事務）用品	330,240	242,861	-87,379	-26.46	
325 服裝	5,410		-5,410	-100.00	
5M 建築及設備計畫	7,314,236	10,784,803	3,470,567	47.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,314,236	10,784,803	3,470,567	47.45	
51 購置固定資產	1,205,200	2,439,883	1,234,683	102.45	
514 購置機械及設備	1,085,500	1,945,943	860,443	79.27	決算數較預算數增 加860,443元，主要係因：教育局統籌款辦理總變電站變壓器設備、教育部補助強化校園安全防護工作計畫補辦預算執行數950,227元。
515 購置交通及運輸設備	31,500	405,740	374,240	1,188.06	決算數較預算數增 加374,240元，主要係因：教育部補助強化校園安全防護工作計畫補辦預算執行數374,240元。
516 購置什項設備	88,200	88,200			
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)	6,073,036	8,308,920	2,235,884	36.82	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,073,036	8,308,920	2,235,884	36.82	一、本基金105年度工程理費合計預算數110,834元；決算數65,940元(預算數為法定預算不含統籌款撥入數)。二、決算數較預算數增加2,235,884元，主要係因：教育局補助消防系統改善工程1,022,914元、結構碰撞損壞暨磁磚剝落滲水白華修復工程461,249元、梅姬颱風風災後復原工程1,207,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

固定項目增減情形表

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	49,978,766	3,825,783	1,471,125	52,333,424
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	33,626,085	2,938,343	1,325,175	35,239,253
交通及運輸設備	2,928,978	423,740	11,400	3,341,318
什項設備	13,296,203	373,700	134,550	13,535,353
購建中固定資產				
電腦軟體	127,500	90,000		217,500
權利				

一、92年度以前已提列折舊975,110元(包括機械及設備累計折舊465,939元、交通及運輸設備累計折舊27,965元、什項設備累計折舊481,206元)及已攤銷費用0元,自93年度起,本固定項目分開原則,將屬長期固定帳項另類管理(不再計提折舊及攤銷)。

二、珍貴動產與不動產:房屋建築及設備-鐘樓1棟4537.38平方公尺11,559,202元。

三、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置606,365元、教育局撥入實體財產211,035元、實物贈與175,000元,計992,400元。

四、交通及運輸設備增加其他原因有實物贈與18,000元。

五、什項設備增加其他原因應付代收款購置246,000元、實物贈與39,500元,計285,500元。

六、電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置54,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

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								
機械及設備		1,085,500	950,227		2,035,727	1,945,943	-89,784	
交通及運輸設備		31,500	384,000		415,500	405,740	-9,760	
什項設備		88,200			88,200	88,200		
購建中固定資產								
合 計		1,205,200	1,334,227		2,539,427	2,439,883	-99,544	

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,334,227
購置機械及設備	105.1.29府教工字第10530978000號	500,227
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	450,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	384,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	84	78	-6	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	66	60	-6	
正式職員	66	60	-6	減4班致教師減少6人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	49,368,000		508,657		11,707,500	46,852,998		7,458,635		115,895,790	633,600	116,529,390
職員	49,368,000		508,657		11,707,500	46,852,998		7,458,635		115,895,790	633,600	116,529,390
一般行政管理計畫	10,584,000		479,280		2,930,000	871,848		1,530,180		16,395,308		16,395,308
職員	9,864,000		414,880		2,650,000	817,248		1,366,180		15,112,308		15,112,308
工具	720,000		64,400		280,000	54,600		164,000		1,283,000		1,283,000
合 計	59,952,000		987,937		14,637,500	47,724,846		8,988,815		132,291,098	633,600	132,924,698

註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規定辦理核發，105年度預算編列84人，計5,536,500元，執行結果決算78人，計6,122,755元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5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1條規定核發，105年度預算編列84人，計6,171,000元，執行結果決算91人，計8,073,173元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
51,564,797		592,464		11,450,100	47,930,238		7,046,181		118,583,780	2,959,143	121,542,923
51,564,797		592,464		11,450,100	47,930,238		7,046,181		118,583,780	2,959,143	121,542,923
10,444,822		453,328		2,833,523	1,030,338		1,558,054		16,320,065		16,320,065
9,701,902		420,688		2,616,837	918,906		1,424,664		15,082,997		15,082,997
742,920		32,640		216,686	111,432		133,390		1,237,068		1,237,068
62,009,619		1,045,792		14,283,623	48,960,576		8,604,235		134,903,845	2,959,143	137,862,988

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 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			125,267,892		129,290,542		4,022,650	3.21	
國民教育計畫			125,267,892		129,290,542		4,022,650	3.21	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

各項費用彙計表

中華民國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	132,924,698	137,862,988	4,938,290	3.72
11 正式員額薪資	59,952,000	62,009,619	2,057,619	3.43
113 職員薪金	58,764,000	60,687,579	1,923,579	3.27
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
115 警餉	468,000	579,120	111,120	23.74
12 聘僱及兼職人員薪資	633,600	2,959,143	2,325,543	367.04
124 兼職人員酬金	633,600	2,959,143	2,325,543	367.04
13 超時工作報酬	987,937	1,045,792	57,855	5.86
131 加班費	938,337	1,010,992	72,655	7.74
133 誤餐費	49,600	34,800	-14,800	-29.84
15 獎金	14,637,500	14,283,623	-353,877	-2.42
151 考績獎金	7,143,500	6,210,450	-933,050	-13.06
152 年終獎金	7,494,000	8,073,173	579,173	7.73
16 退休及卹償金	47,724,846	48,960,576	1,235,730	2.59
161 職員退休及離職金	47,457,426	48,617,742	1,160,316	2.44
162 工員退休及離職金	36,000	111,432	75,432	209.53
164 卹償金	231,420	231,402	-18	-0.01
18 福利費	8,988,815	8,604,235	-384,580	-4.28
181 分擔員工保險費	5,400,960	5,856,731	455,771	8.44
183 傷病醫藥費	115,000	113,000	-2,000	-1.74
187 員工通勤交通費	950,040	746,392	-203,648	-21.44
18Y 其他福利費	2,522,815	1,888,112	-634,703	-25.16
2 服務費用	8,278,139	7,565,517	-712,622	-8.61
21 水電費	2,546,252	2,018,345	-527,907	-20.73
212 工作場所電費	1,655,534	1,593,420	-62,114	-3.75
214 工作場所水費	288,900	269,621	-19,279	-6.67
217 氣體費	601,818	155,304	-446,514	-74.19
22 郵電費	333,836	155,174	-178,662	-53.52
221 郵費	92,555	10,826	-81,729	-88.30
222 電話費	241,281	144,348	-96,933	-40.17
23 旅運費	78,550	67,256	-11,294	-14.38
231 國內旅費	60,450	52,079	-8,371	-13.85
236 貨物運費	3,100	4,000	900	29.03
23Y 其他旅運費	15,000	11,177	-3,823	-25.49
24 印刷裝訂與廣告費	120,448	103,862	-16,586	-13.77
241 印刷及裝訂費	120,448	103,862	-16,586	-13.77
25 修理保養及保固費	1,436,289	1,802,344	366,055	25.49
252 一般房屋修護費	436,500	466,790	30,290	6.94
255 機械及設備修護費	531,600	280,830	-250,770	-47.17
257 什項設備修護費	468,189	1,054,724	586,535	125.28
26 保險費	35,200	0	-35,200	-100.00
268 責任保險費	30,000	0	-30,000	-100.00
26Y 其他保險費	5,200	0	-5,200	-100.00
27 一般服務費	1,267,564	1,243,446	-24,118	-1.90

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

各項費用彙計表

中華民國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	18,720	13,554	-5,166	-27.60
279 外包費	659,712	566,779	-92,933	-14.09
27D 計時與計件人員酬金	421,132	509,457	88,325	20.97
27F 體育活動費	168,000	153,656	-14,344	-8.54
28 專業服務費	2,388,000	2,103,090	-284,910	-11.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	430,000	499,890	69,890	16.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	43,200	33,200	332.00
289 試務甄選費	6,000	10,000	4,000	66.67
28Y 其他	1,942,000	1,550,000	-392,000	-20.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,861,763	1,691,049	-170,714	-9.17
31 使用材料費	606,360	669,066	62,706	10.34
315 設備零件	606,360	669,066	62,706	10.34
32 用品消耗	1,255,403	1,021,983	-233,420	-18.59
321 辦公(事務)用品	534,942	285,798	-249,144	-46.57
322 報章什誌	97,900	161,620	63,720	65.09
323 農業與園藝用品及環境美化費	190,000	0	-190,000	-100.00
325 服裝	5,410	0	-5,410	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	16,693	-23,307	-58.27
32Y 其他	387,151	557,872	170,721	44.10
4 租金、償債與利息	260,800	185,560	-75,240	-28.85
44 交通及運輸設備租金	20,000	2,160	-17,840	-89.20
442 車租	20,000	2,160	-17,840	-89.20
45 什項設備租金	240,800	183,400	-57,400	-23.84
451 什項設備租金	240,800	183,400	-57,400	-23.84
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,314,236	10,784,803	3,470,567	47.45
51 購置固定資產	1,205,200	2,439,883	1,234,683	102.45
514 購置機械及設備	1,085,500	1,945,943	860,443	79.27
515 購置交通及運輸設備	31,500	405,740	374,240	1,188.06
516 購置什項設備	88,200	88,200	0	0.00
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)	6,073,036	8,308,920	2,235,884	36.82
581 遞延修繕房屋建築支出	6,073,036	8,308,920	2,235,884	36.82
6 稅捐及規費(強制費)	962	972	10	1.04
61 土地稅	450	476	26	5.78
612 一般土地地價稅	450	476	26	5.78
63 房屋稅	512	496	-16	-3.13
631 一般房屋稅	512	496	-16	-3.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,262,000	590,919	-671,081	-53.18
72 捐助、補助與獎助	52,000	50,000	-2,000	-3.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,000	540,919	-669,081	-55.30
74Y 其他	1,210,000	540,919	-669,081	-55.30
9 其他	185,000	173,511	-11,489	-6.21
91 其他支出	185,000	173,511	-11,489	-6.21
91Y 其他	185,000	173,511	-11,489	-6.21
合 計	152,087,598	158,855,319	6,767,721	4.45

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國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	6,161,851,668	6,161,634,168	-217,500	
代管資產-土地改良物	3,358,350	3,358,350		
代管資產-土地	5,756,866,116	5,756,866,116		
代管資產-房屋及建築 設備	349,293,778	349,293,778		
機械及設備	35,239,253	35,239,253		
交通及運輸設備	3,341,318	3,341,318		
什項設備	13,535,353	13,535,353		
電腦軟體	217,500		-217,500	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。