

中華民國 106 年度

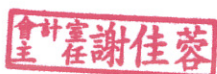
(自106年1月1日起至106年12月31日止)

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 謝佳蓉



機關長官 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 106 年度

甲、財務摘要	第 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	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	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	頁
四、購置固定資產明細表	第 19	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	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 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 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	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 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	163,406,079	149,670,717	13,735,362	9.18
基金用途	156,533,897	158,855,319	- 2,321,422	- 1.46
賸餘(短絀-)	6,872,182	9,184,602	16,056,784	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,907,238	12,035,056	6,872,182	57.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,344,369	8,831,638	22,176,007	--

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

40501253-2

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 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)國民教育計畫：

本年度預算編列123,584,744元，決算數121,790,402元。

105學年下學期預定招收26班，實計招收24班，預計學生人數550人，實際學生人數507人。

106學年上學期預定招收26班，實計招收22班，預計學生人數550人，實際學生人數490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21,795,579元，決算數18,694,809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16,794,439元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數16,048,686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163,406,079元，較預算數160,363,544元，增加3,042,535元，計增1.90%。

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97,100元，較預算數102,200元，減少5,100元，計減4.99%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數23,302元，較預算數45,000元，減少21,698元，計減48.22%。

主要係因：報廢財產惜物網拍賣收入依實際入帳。

3.利息收入：決算數237元，較預算數1,500元，減少1,263元，計減84.20%。

主要係因：薪金專戶利息依實際入帳。

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 106年度

4.其他財產收入：決算數3,555,236元，較預算數2,192,000元，增加1,363,236元，計增62.19%。

主要係因：場地開放收入依實際入帳。

5.公庫撥款收入：決算數157,912,905元，較預算數157,846,844元，增加66,061元，計增0.04%。

主要係因：105(2)弱勢生教科書(含習作)22,261元、辦理敬師月活動43,800元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,699,354元，較預算數0元，增加1,699,354元。

主要係因：105(2)國中小無力繳交代收代辦費6,534元、普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)870,480元及698,544元、調整教師授課節數且導師費36,720元及48,816元、中輟彈性適性化課程19,760元、認輔小團體(友善校園)12,600元、106(1)國中小無力繳交代收代辦費5,900元。合計1,699,354元。

7.受贈收入：決算數1,210元，較預算數6,000元，減少4,790元，計減79.83%。

主要係因：獎學金專戶利息收入依實際入帳。

8.雜項收入：決算數116,735元，較預算數170,000元，減少53,265元，計減31.33%。

主要係因：學生證補卡費7,986元、公物賠償收入750元、105(1)簡訊費8,377元、電子領標收入4,700元、退還105年度空污費16元、廠商違約罰款31,046元、代收代付贖餘款結清繳庫5,994元等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數156,533,897元，較預算數162,174,762元，減少5,640,865元，計減3.48%。

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121,790,402元，較預算數123,584,744元，減少1,794,342元，計減1.45%。

主要係因：瓦斯費及清寒學生餐費補助等贖餘。

2.一般行政管理計畫：決算數18,694,809元，較預算數21,795,579元，減少3,100,770元，計減14.23%。

主要係因：用人費用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數16,048,686元，較預算數16,794,439元，減少745,753元，計減4.44%。

主要係因：工程款贖餘。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數6,872,182元，較預算短絀數1,811,218元，反絀為餘，計相差8,683,400元。

主要係因：場地開放收入較預期增加1,363,236元及用人費用等贖餘4,728,222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 106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入12,520,160元。
其他活動之淨現金流入824,209元。
本年度現金及約當現金之淨增13,344,369元。
期初現金及約當現金12,517,688元。
期末現金及約當現金25,862,057元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,057,018,372元，包括：
流動資產26,412,057元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,517,865元。
其他資產6,025,088,450元。
決算日負債總額為6,038,111,134元，包括：
流動負債10,062,737元。
其他負債6,028,048,397元。
決算日基金餘額為累積餘額18,907,238元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,615,656元，包括：
土地改良物4,512,606元。
機械及設備2,386,874元。
交通及運輸設備152,800元。
什項設備527,376元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數3,128,651元及補辦預算數0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」。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(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。

本 頁 空 白

40501253-6

丙、決算主要表

臺北市立建成國民中學
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	160,363,544	100.00	163,406,079	100.00	3,042,535	1.90	149,670,717	100.00
43 勞務收入	102,200	0.06	97,100	0.06	-5,100	-4.99	15,000	0.01
431 服務收入	102,200	0.06	97,100	0.06	-5,100	-4.99	15,000	0.01
45 財產收入	2,238,500	1.40	3,578,775	2.19	1,340,275	59.87	2,253,741	1.51
451 財產處分收入	45,000	0.03	23,302	0.01	-21,698	-48.22	24,701	0.02
454 利息收入	1,500	0.00	237	0.00	-1,263	-84.20	716	0.00
45Y 其他財產收入	2,192,000	1.37	3,555,236	2.18	1,363,236	62.19	2,228,324	1.49
46 政府撥入收入	157,846,844	98.43	159,612,259	97.68	1,765,415	1.12	147,107,793	98.29
462 公庫撥款收入	157,846,844	98.43	157,912,905	96.64	66,061	0.04	143,119,755	95.62
46Y 政府其他撥入收入			1,699,354	1.04	1,699,354	0.00	3,988,038	2.66
4Y 其他收入	176,000	0.11	117,945	0.07	-58,055	-32.99	294,183	0.20
4Y0 受贈收入	6,000	0.00	1,210	0.00	-4,790	-79.83	99,593	0.07
4YY 雜項收入	170,000	0.11	116,735	0.07	-53,265	-31.33	194,590	0.13
5 基金用途	162,174,762	100.00	156,533,897	100.00	-5,640,865	-3.48	158,855,319	100.00
53 國民教育計畫	123,584,744	76.20	121,790,402	77.80	-1,794,342	-1.45	129,290,542	81.39
5L 一般行政管理計畫	21,795,579	13.44	18,694,809	11.94	-3,100,770	-14.23	18,779,974	11.82
5M 建築及設備計畫	16,794,439	10.36	16,048,686	10.25	-745,753	-4.44	10,784,803	6.79
購置固定資產	16,758,439	10.33	16,012,686	10.23	-745,753	-4.45	10,748,803	6.77
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,811,218		6,872,182		8,683,400	-479.42	-9,184,602	
期初基金餘額	9,629,846		12,035,056		2,405,210	24.98	21,219,658	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,818,628		18,907,238		11,088,610	141.82	12,035,056	

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0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0元。

臺北市立建成國民中學
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	1,363,236
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	66,061
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	913,734
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	785,620

備註：

臺北市立建成國民中學
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(短絀一)	-1,811,218	6,872,182	8,683,400	-479.42
812 調整非現金項目		5,647,978	5,647,978	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,647,978	5,647,978	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,811,218	12,520,160	14,331,378	-791.26
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		7,790	7,790	
824 減少其他資產		10,000	10,000	
825 增加短期債務及其他負債		809,368	809,368	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-2,949	-2,949	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		824,209	824,209	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,811,218	13,344,369	15,155,587	-836.76
84 期初現金及約當現金	9,759,514	12,517,688	2,758,174	28.26
85 期末現金及約當現金	7,948,296	25,862,057	17,913,761	225.38

臺北市立建成國民中學
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	6,057,018,372	100.00	6,127,995,451	100.00	-70,977,079	-1.16
11 流動資產	26,412,057	0.44	13,067,688	0.21	13,344,369	102.12
111 現金	25,862,057	0.43	12,517,688	0.20	13,344,369	106.60
1112 銀行存款	25,862,057	0.43	12,517,688	0.20	13,344,369	106.60
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,601,445	0.24	7,960,926	0.13	6,640,519	83.41
1112-2 銀行存款-保管款	4,955,186	0.08	2,862,671	0.05	2,092,515	73.10
1112-3 銀行存款-郵局	37,804	0.00	71,520	0.00	-33,716	-47.14
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	553,595	0.01	550,000	0.01	3,595	0.65
1112-7 銀行存款-薪津專戶	4,361,268	0.07	0	0.00	4,361,268	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,352,759	0.02	1,072,571	0.02	280,188	26.12
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	5,517,865	0.09	5,399,519	0.09	118,346	2.19
124 準備金	5,517,865	0.09	5,399,519	0.09	118,346	2.19
1241 退休及離職準備金	900,401	0.01	774,265	0.01	126,136	16.29
124Y 其他準備金	4,617,464	0.08	4,625,254	0.08	-7,790	-0.17
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,086,354	0.02	1,094,144	0.02	-7,790	-0.71
124Y-2 其他準備金-其他	3,531,110	0.06	3,531,110	0.06	0	0.00
13 其他資產	6,025,088,450	99.47	6,109,528,244	99.70	-84,439,794	-1.38
131 什項資產	6,025,088,450	99.47	6,109,528,244	99.70	-84,439,794	-1.38
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
1316 代管資產	6,025,088,450	99.47	6,109,518,244	99.70	-84,429,794	-1.38
1316-0 代管資產-土地改良物	1,419,930	0.02	3,358,350	0.05	-1,938,420	-57.72
1316-1 代管資產-土地	5,674,374,742	93.68	5,756,866,116	93.94	-82,491,374	-1.43
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	349,293,778	5.77	349,293,778	5.70	0	0.00
資 產 合 計	6,057,018,372	100.00	6,127,995,451	100.00	-70,977,079	-1.16
2 負 債	6,038,111,134	99.69	6,115,960,395	99.80	-77,849,261	-1.27
21 流動負債	10,062,737	0.17	4,414,759	0.07	5,647,978	127.93
212 應付款項	9,505,517	0.16	3,785,829	0.06	5,719,688	151.08
2123 應付代收款	9,201,066	0.15	3,316,584	0.05	5,884,482	177.43
2125 應付費用	304,451	0.01	469,245	0.01	-164,794	-35.12
213 預收款項	557,220	0.01	628,930	0.01	-71,710	-11.40
2133 預收收入	557,220	0.01	628,930	0.01	-71,710	-11.40
22 其他負債	6,028,048,397	99.52	6,111,545,636	99.73	-83,497,239	-1.37
221 什項負債	6,028,048,397	99.52	6,111,545,636	99.73	-83,497,239	-1.37
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94,397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。

臺北市立建成國民中學
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 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211 存入保證金	2,059,546	0.03	1,250,178	0.02	809,368	64.74
2213 應付退休及離職金	900,401	0.01	774,265	0.01	126,136	16.29
2214 應付代管資產	6,025,088,450	99.47	6,109,518,244	99.70	-84,429,794	-1.38
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	2,949	0.00	-2,949	-100.00
3 基金餘額	18,907,238	0.31	12,035,056	0.20	6,872,182	57.10
31 基金餘額	18,907,238	0.31	12,035,056	0.20	6,872,182	57.10
311 基金餘額	18,907,238	0.31	12,035,056	0.20	6,872,182	57.10
3111 累積餘額	18,907,238	0.31	12,035,056	0.20	6,872,182	57.10
負債及基金餘額合計	6,057,018,372	100.00	6,127,995,451	100.00	-70,977,079	-1.16

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94,397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

40501253-12

丁、決算明細表

臺北市立建成國民中學
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	160,363,544	163,406,079	3,042,535	1.90	
43 勞務收入	102,200	97,100	-5,100	-4.99	
431 服務收入	102,200	97,100	-5,100	-4.99	
45 財產收入	2,238,500	3,578,775	1,340,275	59.87	
451 財產處分收入	45,000	23,302	-21,698	-48.22	報廢財產借物網拍賣收入依實際入帳。
454 利息收入	1,500	237	-1,263	-84.20	薪金專戶利息依實際入帳。
45Y 其他財產收入	2,192,000	3,555,236	1,363,236	62.19	場地開放收入依實際入帳。
46 政府撥入收入	157,846,844	159,612,259	1,765,415	1.12	
462 公庫撥款收入	157,846,844	157,912,905	66,061	0.04	105(2)弱勢生教科書(含習作)22,261元、辦理敬師月活動43,800元。
46Y 政府其他撥入收入		1,699,354	1,699,354	0.00	105(2)國中小無力繳交代收代辦費6,534元、普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)870,480元及698,544元、調整教師授課節數且導師費36,720元及48,816元、RA6214中輟彈性適性化課程19,760元、RA6214認輔小團體(友善校園)12,600元、106(1)國中小無力繳交代收代辦費5,900元。合計1,699,354元。
4Y 其他收入	176,000	117,945	-58,055	-32.99	
4YO 受贈收入	6,000	1,210	-4,790	-79.83	獎學金專戶利息收入依實際入帳。
4YY 雜項收入	170,000	116,735	-53,265	-31.33	學生證補卡費7,986元、公物賠償收入750元、105(1)簡訊費8,377元、電子領標收入4,700元、退還105年度空污費16元、廠商違約罰款31,046元、代收代付賸餘款結清繳庫5,994元。

填表說明：

臺北市立建成國民中學

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	162,174,762	156,533,897	-5,640,865	-3.48	
53 國民教育計畫	123,584,744	121,790,402	-1,794,342	-1.45	
1 用人費用	114,722,570	114,428,331	-294,239	-0.26	
11 正式員額薪資	47,316,000	47,764,611	448,611	0.95	
113 職員薪金	47,316,000	47,764,611	448,611	0.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	554,400	2,300,515	1,746,115	314.96	
124 兼職人員酬金	554,400	2,300,515	1,746,115	314.96	
13 超時工作報酬	610,527	597,349	-13,178	-2.16	
131 加班費	547,727	569,109	21,382	3.90	
133 誤餐費	62,800	28,240	-34,560	-55.03	
15 獎金	12,225,500	10,297,902	-1,927,598	-15.77	
151 考績獎金	6,311,000	4,347,981	-1,963,019	-31.10	
152 年終獎金	5,914,500	5,949,921	35,421	0.60	
16 退休及卹償金	47,125,288	47,755,177	629,889	1.34	
161 職員退休及離職金	46,421,274	47,755,177	1,333,903	2.87	
162 工員退休及離職金	472,594		-472,594	-100.00	
164 卹償金	231,420		-231,420	-100.00	
18 福利費	6,890,855	5,712,777	-1,178,078	-17.10	
181 分擔員工保險費	4,220,040	4,494,132	274,092	6.50	
183 傷病醫藥費	115,000	84,500	-30,500	-26.52	
187 員工通勤交通費	693,000	516,722	-176,278	-25.44	
18Y 其他福利費	1,862,815	617,423	-1,245,392	-66.86	
2 服務費用	5,767,549	5,091,838	-675,711	-11.72	
21 水電費	2,891,092	2,443,894	-447,198	-15.47	
212 工作場所電費	1,987,680	1,905,333	-82,347	-4.14	決算數較預算數減少675,711元，主要係因：瓦斯費依實際需要核實支出。
214 工作場所水費	363,412	403,124	39,712	10.93	
217 氣體費	540,000	135,437	-404,563	-74.92	
22 郵電費	95,300	11,002	-84,298	-88.46	
221 郵費	19,300	11,002	-8,298	-42.99	
222 電話費	76,000		-76,000	-100.00	
23 旅運費	87,850	61,642	-26,208	-29.83	
231 國內旅費	72,850	54,315	-18,535	-25.44	
23Y 其他旅運費	15,000	7,327	-7,673	-51.15	
24 印刷裝訂與廣告費	109,307	115,256	5,949	5.44	
241 印刷及裝訂費	109,307	115,256	5,949	5.44	
25 修理保養及保固費	1,489,028	1,587,011	97,983	6.58	

臺北市立建成國民中學

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	%	
252 一般房屋修護費	942,728	716,875	-225,853	-23.96	
255 機械及設備修護費	22,200	23,350	1,150	5.18	
257 什項設備修護費	524,100	846,786	322,686	61.57	
26 保險費	35,200	1,980	-33,220	-94.38	
268 責任保險費	30,000		-30,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,200	1,980	-3,220	-61.92	
27 一般服務費	560,972	495,336	-65,636	-11.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,840	14,292	-1,548	-9.77	
279 外包費		362,250	362,250		
27D 計時與計件人員酬金	421,132	14,574	-406,558	-96.54	
27F 體育活動費	124,000	104,220	-19,780	-15.95	
28 專業服務費	498,800	375,717	-123,083	-24.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	469,200	362,517	-106,683	-22.74	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,600	10,000	-13,600	-57.63	
289 試務甄選費	6,000	3,200	-2,800	-46.67	
3 材料及用品費	1,384,373	1,391,404	7,031	0.51	
31 使用材料費	222,600	342,631	120,031	53.92	
315 設備零件	222,600	342,631	120,031	53.92	
32 用品消耗	1,161,773	1,048,773	-113,000	-9.73	
321 辦公(事務)用品	121,000	103,127	-17,873	-14.77	
322 報章什誌	95,860	89,816	-6,044	-6.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,276	276	5.52	
32Y 其他	939,913	850,554	-89,359	-9.51	
4 租金、償債與利息	276,890	136,176	-140,714	-50.82	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	決算數較預算數減少140,714元，主要係因：影印機租金擲節所致。
45 什項設備租金	256,890	136,176	-120,714	-46.99	
451 什項設備租金	256,890	136,176	-120,714	-46.99	
6 稅捐及規費(強制費)	962	966	4	0.42	
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	490	-22	-4.30	
631 一般房屋稅	512	490	-22	-4.30	

臺北市立建成國民中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,258,000	598,395	-659,605	-52.43	
72 捐助、補助與獎助	48,000	54,434	6,434	13.40	
726 獎助學員生給與	48,000	54,434	6,434	13.40	決算數較預算數減少659,605元，主要係因：清寒學生餐費補助依實際需要支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,000	543,961	-666,039	-55.04	
74Y 其他	1,210,000	543,961	-666,039	-55.04	
9 其他	174,400	143,292	-31,108	-17.84	
91 其他支出	174,400	143,292	-31,108	-17.84	
91Y 其他	174,400	143,292	-31,108	-17.84	決算數較預算數減少31,108元，主要係因：活化教學班級經營相關費用依實際需要核實支用。
5L 一般行政管理計畫	21,795,579	18,694,809	-3,100,770	-14.23	
1 用人費用	18,585,195	16,130,795	-2,454,400	-13.21	
11 正式員額薪資	12,000,000	10,693,469	-1,306,531	-10.89	
113 職員薪金	10,740,000	9,651,022	-1,088,978	-10.14	決算數較預算數減少2,454,400元，主要係因：工友1人調臺北市政府教育局。
114 工員工資	720,000	463,327	-256,673	-35.65	
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,750	1,750		
124 兼職人員酬金		1,750	1,750		
13 超時工作報酬	542,211	390,892	-151,319	-27.91	
131 加班費	542,211	390,892	-151,319	-27.91	
15 獎金	3,384,000	2,642,280	-741,720	-21.92	
151 考績獎金	1,884,000	1,198,796	-685,204	-36.37	
152 年終獎金	1,500,000	1,443,484	-56,516	-3.77	
16 退休及卹償金	997,128	965,519	-31,609	-3.17	
161 職員退休及離職金	961,128	895,874	-65,254	-6.79	
162 工員退休及離職金	36,000	69,645	33,645	93.46	
18 福利費	1,661,856	1,436,885	-224,971	-13.54	
181 分擔員工保險費	1,116,816	1,010,978	-105,838	-9.48	
187 員工通勤交通費	257,040	184,950	-72,090	-28.05	
18Y 其他福利費	288,000	240,957	-47,043	-16.33	
2 服務費用	2,896,584	2,395,246	-501,338	-17.31	
22 郵電費	5,700	120,034	114,334	2,005.86	
222 電話費	5,700	120,034	114,334	2,005.86	決算數較預算數減少501,338元，主要係因：保全依實際需要支用。

臺北市立建成國民中學

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	%	
27 一般服務費	710,884	665,712	-45,172	-6.35	
279 外包費	674,884	637,912	-36,972	-5.48	
27F 體育活動費	36,000	27,800	-8,200	-22.78	
28 專業服務費	2,108,000	1,537,500	-570,500	-27.06	
28Y 其他	2,108,000	1,537,500	-570,500	-27.06	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	312,800	167,768	-145,032	-46.37	
32 用品消耗	312,800	167,768	-145,032	-46.37	
321 辦公(事務)用品	309,800	164,768	-145,032	-46.81	決算數較預算數減少145,032元，主要係因：統籌業務費依實際需要支用。
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	16,794,439	16,048,686	-745,753	-4.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,794,439	16,048,686	-745,753	-4.44	
51 購置固定資產	5,903,244	5,652,192	-251,052	-4.25	
512 興建土地改良物	4,541,724	4,512,606	-29,118	-0.64	工程管理費預算數84,106元；決算數69,406元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
514 購置機械及設備	812,500	633,310	-179,190	-22.05	決算數較預算數減少179,190元，主要係因：平板電腦11臺等計165,980元實際購置單價低於一萬元，改列設備零件，個人電腦等贖餘7,006元，冷氣機贖餘5,096元。
515 購置交通及運輸設備	80,800	80,800			
516 購置什項設備	468,220	425,476	-42,744	-9.13	決算數較預算數減少42,744元，主要係因：生科教室學生及教師工作桌贖餘34,020元，隱形鐵窗贖餘8,724元。
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)	10,855,195	10,360,494	-494,701	-4.56	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,855,195	10,360,494	-494,701	-4.56	工程管理費預算數201,115元；決算數150,897元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市立建成國民中學
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	52,333,424	7,615,656	1,022,186	58,926,894
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		4,512,606		4,512,606
房屋及建築				
機械及設備	35,239,253	2,386,874	739,386	36,886,741
交通及運輸設備	3,341,318	152,800		3,494,118
什項設備	13,535,353	527,376	282,800	13,779,929
購建中固定資產				
電腦軟體	217,500	36,000		253,500
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)補列財產或調整用途別337,294元、(2)應付代收款812,628元、(3)機關移撥入130,642元、(4)實物受贈473,000元，計1,753,564元。

2.交通及運輸設備：(1)應付代收款16,000元，(2)實物受贈56,000元，計72,000元。

3.什項設備：應付代收款101,900元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，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、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。

臺北市立建成國民中學
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		4,541,724			4,541,724	4,512,606	-29,118	
房屋及建築								
機械及設備		812,500			812,500	633,310	-179,190	
交通及運輸設備		80,800			80,800	80,800		
什項設備		468,220			468,220	425,476	-42,744	
購建中國定資產								
合 計		5,903,244			5,903,244	5,652,192	-251,052	

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。

本 頁 空 白

40501253-20

戊、決算參考表

臺北市立建成國民中學
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	80	75	-5	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	1	-1	工友1人調臺北市政府教育局
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	62	58	-4	
正式職員	62	58	-4	減2班致教師減少4人

填表說明：

臺北市立建成國民中學
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
國民教育計畫	47,316,000		610,527		12,225,500	47,125,288		6,890,855		114,168,170	554,400	114,722,570
職員	47,316,000		610,527		12,225,500	47,125,288		6,890,855		114,168,170	554,400	114,722,570
一般行政管理計畫	12,000,000		542,211		3,384,000	997,128		1,661,856		18,585,195		18,585,195
職員	11,280,000		512,211		3,294,000	961,128		1,570,252		17,617,591		17,617,591
工員	720,000		30,000		90,000	36,000		91,604		967,604		967,604
合 計	59,316,000		1,152,738		15,609,500	48,122,416		8,552,711		132,753,365	554,400	133,307,765

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，106年度預算編列80人

，計8,195,000元，執行結果決算72人，計5,546,777元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6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1條規定核發，106年度預算編列80人，計7,414,500元，執行結果決算80人，計7,393,405元。

臺北市立建成國民中學
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
47,764,611		597,349		10,297,902	47,755,177		5,712,777		112,127,816	2,300,515	114,428,331
47,764,611		597,349		10,297,902	47,755,177		5,712,777		112,127,816	2,300,515	114,428,331
10,693,469		390,892		2,642,280	965,519		1,436,885		16,129,045	1,750	16,130,795
10,230,142		374,380		2,425,594	895,874		1,344,373		15,270,363	1,750	15,272,113
463,327		16,512		216,686	69,645		92,512		858,682		858,682
58,458,080		988,241		12,940,182	48,720,696		7,149,662		128,256,861	2,302,265	130,559,126

臺北市立建成國民中學
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			123,584,744		121,790,402		-1,794,342	-1.45	
國民教育計畫			123,584,744		121,790,402		-1,794,342	-1.45	

臺北市立建成國民中學
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	133,307,765	130,559,126	-2,748,639	-2.06
11 正式員額薪資	59,316,000	58,458,080	-857,920	-1.45
113 職員薪金	58,056,000	57,415,633	-640,367	-1.10
114 工員工資	720,000	463,327	-256,673	-35.65
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	554,400	2,302,265	1,747,865	315.27
124 兼職人員酬金	554,400	2,302,265	1,747,865	315.27
13 超時工作報酬	1,152,738	988,241	-164,497	-14.27
131 加班費	1,089,938	960,001	-129,937	-11.92
133 誤餐費	62,800	28,240	-34,560	-55.03
15 獎金	15,609,500	12,940,182	-2,669,318	-17.10
151 考績獎金	8,195,000	5,546,777	-2,648,223	-32.32
152 年終獎金	7,414,500	7,393,405	-21,095	-0.28
16 退休及卹償金	48,122,416	48,720,696	598,280	1.24
161 職員退休及離職金	47,382,402	48,651,051	1,268,649	2.68
162 工員退休及離職金	508,594	69,645	-438,949	-86.31
164 卹償金	231,420	0	-231,420	-100.00
18 福利費	8,552,711	7,149,662	-1,403,049	-16.40
181 分擔員工保險費	5,336,856	5,505,110	168,254	3.15
183 傷病醫藥費	115,000	84,500	-30,500	-26.52
187 員工通勤交通費	950,040	701,672	-248,368	-26.14
18Y 其他福利費	2,150,815	858,380	-1,292,435	-60.09
2 服務費用	8,664,133	7,487,084	-1,177,049	-13.59
21 水電費	2,891,092	2,443,894	-447,198	-15.47
212 工作場所電費	1,987,680	1,905,333	-82,347	-4.14
214 工作場所水費	363,412	403,124	39,712	10.93
217 氣體費	540,000	135,437	-404,563	-74.92
22 郵電費	101,000	131,036	30,036	29.74
221 郵費	19,300	11,002	-8,298	-42.99
222 電話費	81,700	120,034	38,334	46.92
23 旅運費	87,850	61,642	-26,208	-29.83
231 國內旅費	72,850	54,315	-18,535	-25.44
23Y 其他旅運費	15,000	7,327	-7,673	-51.15
24 印刷裝訂與廣告費	109,307	115,256	5,949	5.44
241 印刷及裝訂費	109,307	115,256	5,949	5.44
25 修理保養及保固費	1,489,028	1,587,011	97,983	6.58
252 一般房屋修護費	942,728	716,875	-225,853	-23.96
255 機械及設備修護費	22,200	23,350	1,150	5.18
257 什項設備修護費	524,100	846,786	322,686	61.57
26 保險費	35,200	1,980	-33,220	-94.38
268 責任保險費	30,000	0	-30,000	-100.00
26Y 其他保險費	5,200	1,980	-3,220	-61.92
27 一般服務費	1,271,856	1,161,048	-110,808	-8.71
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,840	14,292	-1,548	-9.77

臺北市立建成國民中學
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	%
279 外包費	674,884	1,000,162	325,278	48.20
27D 計時與計件人員酬金	421,132	14,574	-406,558	-96.54
27F 體育活動費	160,000	132,020	-27,980	-17.49
28 專業服務費	2,606,800	1,913,217	-693,583	-26.61
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	469,200	362,517	-106,683	-22.74
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,600	10,000	-13,600	-57.63
289 試務甄選費	6,000	3,200	-2,800	-46.67
28Y 其他	2,108,000	1,537,500	-570,500	-27.06
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	1,697,173	1,559,172	-138,001	-8.13
31 使用材料費	222,600	342,631	120,031	53.92
315 設備零件	222,600	342,631	120,031	53.92
32 用品消耗	1,474,573	1,216,541	-258,032	-17.50
321 辦公(事務)用品	430,800	267,895	-162,905	-37.81
322 報章什誌	95,860	89,816	-6,044	-6.31
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,276	276	5.52
32Y 其他	939,913	850,554	-89,359	-9.51
4 租金、償債與利息	276,890	136,176	-140,714	-50.82
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
442 車租	20,000	0	-20,000	-100.00
45 什項設備租金	256,890	136,176	-120,714	-46.99
451 什項設備租金	256,890	136,176	-120,714	-46.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,794,439	16,048,686	-745,753	-4.44
51 購置固定資產	5,903,244	5,652,192	-251,052	-4.25
512 興建土地改良物	4,541,724	4,512,606	-29,118	-0.64
514 購置機械及設備	812,500	633,310	-179,190	-22.05
515 購置交通及運輸設備	80,800	80,800	0	0.00
516 購置什項設備	468,220	425,476	-42,744	-9.13
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)	10,855,195	10,360,494	-494,701	-4.56
581 遞延修繕房屋建築支出	10,855,195	10,360,494	-494,701	-4.56
6 稅捐及規費(強制費)	962	966	4	0.42
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	490	-22	-4.30
631 一般房屋稅	512	490	-22	-4.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,259,000	599,395	-659,605	-52.39
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00

臺北市立建成國民中學
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	%
72 捐助、補助與獎助	48,000	54,434	6,434	13.40
726 獎助學員生給與	48,000	54,434	6,434	13.40
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,000	543,961	-666,039	-55.04
74Y 其他	1,210,000	543,961	-666,039	-55.04
9 其他	174,400	143,292	-31,108	-17.84
91 其他支出	174,400	143,292	-31,108	-17.84
91Y 其他	174,400	143,292	-31,108	-17.84
合 計	162,174,762	156,533,897	-5,640,865	-3.48

臺北市立建成國民中學
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	6,084,015,344	6,083,761,844	-253,500	
代管資產-土地改良物	1,419,930	1,419,930		
代管資產-土地	5,674,374,742	5,674,374,742		
代管資產-房屋及建築 設備	349,293,778	349,293,778		
土地改良物	4,512,606	4,512,606		
機械及設備	36,886,741	36,886,741		
交通及運輸設備	3,494,118	3,494,118		
什項設備	13,779,929	13,779,929		
購建中固定資產				
電腦軟體	253,500		-253,500	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定辦理。