

40501232

中華民國 111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立北安國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 8	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

## 財 務 摘 要

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	159,694,660	164,044,553	-4,349,893	-2.65
基金用途	160,887,995	167,846,539	-6,958,544	-4.15
賸餘(短絀)	-1,193,335	-3,801,986	2,608,651	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,886,759	10,080,094	-1,193,335	-11.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-2,376,816	-2,799,298	422,482	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 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 126,685,000 元，決算數 136,439,295 元。

係新購教學、電腦、體育、自然、機具、童軍、特教、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。

係配合辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、運動會計畫、性別平等教育宣導活動、小田園教育體驗學習、專業成長、雙語實驗課程學校計畫、特殊需求學生(學情障)鑑定工作小組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，增進學生各項生活知能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 19,836,000 元，決算數 19,372,417 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 3,692,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,113,000 元)，決算數 5,076,283 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另校園伸縮縫整修工程、舞蹈館廁所整修工程、雙語校園情境建置工程、藝術才能班教學設備及體育班績效優良實施計畫教學設備等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學  
總 說 明  
中華民國 111 年度

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 159,694,660 元，較預算數 146,508,000 元，增加 13,186,660 元，計增 9.00 %。

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 7,200 元，較預算數 66,000 元，減少 58,800 元，計減 89.09%。

主要係因：

代理教師甄試報名費收入及暑期泳訓班委外辦理等 7,200 元，未如預期，致短收 58,800 元。

2.財產處分收入：決算數 45,620 元，較預算數 15,000 元，增加 30,620 元，計增 204.13 %。

主要係因：

惜物網拍賣綜合擴大機設備等財產處分收入 45,620 元，超出預期，致超收 30,620 元。

3.租金收入：決算數 976,640 元，較預算數 600,000 元，增加 376,640 元，計增 62.77%。

主要係因：

綜合大樓委外管理土地租金收入等 976,640 元，超出預期，致超收 376,640 元。

4.權利金收入：決算數 850,000 元，較預算數 550,000 元，增加 300,000 元，計增 54.55%。

主要係因：

太格公司場館委外等權利金收 850,000 元，超出預期，致超收 300,000 元。

5.其他財產收入：決算數 105,460 元，較預算數 50,000 元，增加 55,460 元，計增 110.92%。

主要係因：

教職員工停車場管理費等收入 105,460 元，超出預期，致超收 55,460 元。

6.公庫撥款收入：決算數 150,274,447 元，較預算數 145,007,000 元，增加 5,267,447 元，計增 3.63 %。

主要係因：

(1)教育局補助 111 年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第 2 期配合款(統籌款) 48,673 元，以併決算辦理。

(2)教育局補助 111 年用人費用不敷數經費 4,698,000 元，以併決算辦理。

(3)教育局補助 918 地震災損復原修繕經費(市府災害準備金)(局款非統籌款) 99,000 元，以併決算辦理。

(4)教育局補助 111 年度建置雙語校園情境計畫經費(統籌款) 371,774 元，以併決算辦理。

(5)教育局補助 111 年度設置精進方案重點學校研習活動經費(推動中小學數位學習精進方案到校訪視計畫)(局款非統籌) 50,000 元，以併決算辦理。

7.政府其他撥入收入：決算數 6,831,388 元，較預算數 0 元，增加 6,831,388 元。

主要係因：

(1)教育部補助 111 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 1,300,384 元，以併決算辦理。

(2)教育部補助 111 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 369,110 元，以併決算辦理。

(3)教育部補助 111 學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 14,079 元，以併決算辦理。

(4)教育部補助 111 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 38,370 元，以併決算辦理。

(5)教育部補助 111 學年國中學生生涯發展教育經費 33,120 元，以併決算辦理。

(6)教育部補助 111 學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 34,020 元，以併決算辦理。

(7)教育部補助 111 學年推動國際學伴計畫經費 25,000 元，以併決算辦理。

(8)教育部補助 110(2)及 111(1)學年國民中學學校用書經費 13,407 元，以併決算辦理。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

- (9)教育部補助 111 學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費 60,300 元，以併決算辦理。
- (10)教育部補助 111 學年度國中本土語語言開課經費 19,224 元，以併決算辦理。
- (11)教育部補助 110(2)及 111(1)國中小無力繳交代收代辦經費 6,195 元，以併決算辦理。
- (12)教育部補助 110 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 168,572 元，以併決算辦理。
- (13)教育部補助 110 學年國中生涯發展教育計畫經費 26,929 元，以併決算辦理。
- (14)教育部補助 110 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費 28,000 元，以併決算辦理。
- (15)教育部補助 110 學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 68,750 元，以併決算辦理。
- (16)教育部補助 110 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 1,094,534 元，以併決算辦理。
- (17)教育部補助 110 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 806,680 元，以併決算辦理。
- (18)教育部補助 110 學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 69,120 元，以併決算辦理。
- (19)教育部補助 110 學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費 170,450 元，以併決算辦理。
- (20)教育部補助 110 學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費 6,804 元，以併決算辦理。
- (21)係執行教育部補助 110 年度(第 2 期)及 111 年度(第 1 期)培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費 41,400 元，以併決算辦理。
- (22)教育部補助 110 年度高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費 1,425,135 元，以併決算辦理。
- (23)教育部補助 110 年度增聘運動教練實施計畫經費 686,408 元，以併決算辦理。
- (24)教育部補助 111 年度公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費 200,000 元，以併決算辦理。
- (25)教育部補助 111 年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費(補助 77%)50,000 元，以併決算辦理。
- (26)教育部補助 111 年度學校設置樹木解說牌經費 9,500 元，以併決算辦理。
- (27)教育部補助 111 年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(69.85%)65,897 元，以併決算辦理。
- 8.雜項收入：決算數 603,905 元，較預算數 220,000 元，增加 383,905 元，計增 174.50%。

主要係因：

數位學生證補卡費用、到離校簡訊費、智慧販賣機回饋金、廠商逾期罰款、冷氣使用電費賸餘款繳庫等 603,905 元，超出預期 383,905 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 160,887,995 元，較預算數 150,213,000 元，增加 10,674,995 元，計增 7.11%。

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 136,439,295 元，較預算數 126,685,000 元，增加 9,754,295 元，計增 7.70%。

主要係因：

- (1)係執行教育部補助 111 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 1,300,384 元。
- (2)係執行教育部補助 111 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 369,110 元。
- (3)係執行教育部補助 111 學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 14,079 元。
- (4)係執行教育部補助 111 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 38,370 元。
- (5)係執行教育部補助 111 學年國中學生生涯發展教育經費 33,120 元。
- (6)係執行教育部補助 111 學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 34,020 元。
- (7)係執行教育部補助 111 學年推動國際學伴計畫經費 25,000 元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

- (8)係執行教育部補助 110(2)及 111(1)學年國民中學學校用書經費 13,407 元。
- (9)係執行教育部補助 111 學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費 60,300 元。
- (10)係執行教育部補助 111 年度臺北市推動中小學數位學習精進方案到校訪視計畫經費 50,000 元。
- (11)係執行教育部補助 111 年度推動中小學數位學習精進計畫經費 144,000 元。
- (12)係執行教育部補助 111 學年度國中本土語語言開課經費 19,224 元。
- (13)係執行教育部補助 110(2)及 111(1)國中小無力繳交代收代辦經費 6,195 元。
- (14)係執行教育部補助 110 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 168,572 元。
- (15)係執行教育部補助 110 學年國中生涯發展教育計畫經費 26,929 元。
- (16)係執行教育部補助 110 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費 28,000 元。
- (17)係執行教育部補助 110 學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 68,750 元。
- (18)係執行教育部補助 110 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 1,094,534 元。
- (19)係執行教育部補助 110 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 806,680 元。
- (20)係執行教育部補助 110 學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 69,120 元。
- (21)係執行教育部補助 110 學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費 170,450 元。
- (22)係執行教育部補助 110 學年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費 6,804 元。
- (23)係執行教育部補助 110 年度(第 2 期)及 111 年度(第 1 期)培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費 41,400 元。
- (24)係執行教育部補助 110 年度高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費 497,235 元。
- (25)係執行教育部補助 110 年度增聘運動教練實施計畫經費 730,017 元。
- (26)係執行教育部補助 111 年度公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費 82,451 元。
- (27)執行教育部補助 111 年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫經費(補助 77%)50,000 元。
- (28)係執行教育部補助 111 年度學校設置樹木解說牌經費 9,500 元。
- (29)係執行教育局補助 111 年度 918 地震災損復原修繕經費 99,000 元。
- (30)依規定薪津劃帳，用人費用及業務費覈實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數 19,372,417 元，較預算數 19,836,000 元，減少 463,583 元，計減 2.34%。

主要係因：

覈實支付行政人員薪津及業務費等賸餘款。

3.建築及設備計畫：決算數 5,076,283 元，較預算數 3,692,000 元，增加 1,384,283 元，計增 37.49 %。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

(A)執行 111 年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程(局款非統籌款) 370,785 元，以併決算辦理。

(B)執行 111 年預算校園伸縮縫整修工程，執行 2,057,526 元，賸餘款 61,848 元。

(C)執行 111 年預算舞蹈館廁所整修工程，執行 869,626 元。

(2)其他設備：

(A)機械及設備係執行(班級設備)帶鋸機 1 臺設備 10,400 元、個人電腦 13 臺設備 339,338 元及印表機 3 臺設備等網路及資訊周邊設備 97,000 元等設備計 422,600 元，共計 433,000 元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

- (B)機械及設備係執行公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費割草機 1 臺等設備計 46,400 元，結餘款 600 元(111.4.12 府授教會字第 1113042790 號奉准先行補辦預算在案 47,000 元)。
- (C)機械及設備係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費測功儀面板 4 面等設備計 48,000 元(111.10.26 府授教會字第 11130920911 號奉准先行補辦預算在案 48,000 元)
- (D)交通運輸及設備係(班級設備)廣播音響 1 組設備 14,000 元。
- (E)雜項設備係執行(班級設備)飲水機 11 臺設備 220,000 元。
- (F)雜項設備係執行(補辦預算)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費磁性玻璃白板 1 個等設備計 71,149 元，結餘款 851 元(111.4.12 府授教會字第 1113042790 號奉准先行補辦預算在案 72,000 元)。
- (G)雜項設備係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費製冰機 1 臺等設備計 685,000 元 (111.10.26.府授教會字第 11130920911 號奉准先行補辦預算在案 685,000 元)。
- (H)雜項設備係執行(補辦預算)高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(射箭)經費比賽弓身 4 支等設備計 194,900 元，結餘款 100 元 (111.10.26.府授教會字第 11130920911 奉准先行補辦預算在案 195,000 元)
- (I)雜項設備係執行(補辦預算)藝術才能教學設備(分攤款)冷氣空調設備 3 臺 65,897 元，結餘款 103 元 (111.12.21 府授教會字第 1113107514 號奉准先行補辦預算在案 66,000 元)。

### (3)無形資產：

係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 36,000 元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,193,335 元，較預算短絀數 3,705,000 元，計相差 2,511,665 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 13,186,660 元，基金用途較預算增加 10,674,995 元。

- 1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。
- 2.教育局補助 111 年用人費用不敷數經費等市庫撥款收入及教育部補助增聘運動教練經費等政府其他撥入收入等增加 13,186,660 元，以併決算辦理。
- 3.係覈實支用各項業務費及用人費用等以及教育部補助國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費等 9,754,295 元，以併決算方式辦理。
- 4.係執行 111 年預算校園伸縮縫整修工程，執行 2,057,526 元，賸餘款 61,848 元。
- 5.係執行 111 年度雙語校園情境建置工程，執行 370,785 元，以併決算方式辦理。
- 6.係執行機械及設備(補辦預算)體育班績效優良實施計畫經費測功儀面板 4 面等設備 94,400 元。
- 7.係執行雜項設備(補辦預算)體育班績效優良實施計畫經費比賽弓身 4 支設備等 1,016,946 元。
- 8.係執行無形資產資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 36,000 元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 893,870 元。  
投資活動之淨現金流出 2,389,950 元。  
籌資活動之淨現金流出 880,736 元。  
本年度現金及約當現金之淨減 2,376,816 元。  
期初現金及約當現金 14,432,773 元。  
期末現金及約當現金 12,055,957 元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,041,756,658 元，包括：

流動資產 12,677,878 元，較上年度 14,717,851 元，減少 2,039,973 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金 6,306,907 元，較上年度 5,367,178 元，增加 939,729 元，主要係因勞工退休準備金工友退職及贖餘款繳庫等致退休及離職準備金增加。

固定資產 278,685,200 元，較上年度 284,260,497 元，減少 5,575,297 元，主要係因財產報廢及提列折舊攤銷等致固定資產減少。

其他資產 2,744,086,673 元，較上年度 2,682,409,688 元，增加 61,676,985 元，主要係因市有土地公告現值調整等致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為 2,754,184,699 元，包括：

流動負債 5,301,993 元，較上年度 4,610,761 元，增加 691,232 元，主要係因應各項委辦活動計畫需要支付款項致應付代收款增加。

其他負債 2,748,882,706 元，較上年度 2,687,803,862 元，增加 61,078,844 元，主要係因代管資產-市有土地公告現值調整等致應付代管資產增加。

決算日淨資產為 287,571,959 元。

### 五、其他：

(一)本年度併決算數 23,308,692 元及補辦預算數 1,113,000 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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五)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。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 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	146,508,000	100.00	159,694,660	100.00	13,186,660	9.00	164,044,553	100.00
43 勞務收入	66,000	0.05	7,200	0.00	-58,800	-89.09	900	0.00
431 服務收入	66,000	0.05	7,200	0.00	-58,800	-89.09	900	0.00
45 財產收入	1,215,000	0.83	1,977,720	1.24	762,720	62.78	1,693,847	1.03
451 財產處分收入	15,000	0.01	45,620	0.03	30,620	204.13	34,240	0.02
452 租金收入	600,000	0.41	976,640	0.61	376,640	62.77	623,613	0.38
453 權利金收入	550,000	0.38	850,000	0.53	300,000	54.55	953,940	0.58
45Y 其他財產收入	50,000	0.03	105,460	0.07	55,460	110.92	82,054	0.05
46 政府撥入收入	145,007,000	98.98	157,105,835	98.38	12,098,835	8.34	161,503,051	98.45
462 公庫撥款收入	145,007,000	98.98	150,274,447	94.10	5,267,447	3.63	156,151,409	95.19
46Y 政府其他撥入收入			6,831,388	4.28	6,831,388		5,351,642	3.26
4Y 其他收入	220,000	0.15	603,905	0.38	383,905	174.50	846,755	0.52
4YY 雜項收入	220,000	0.15	603,905	0.38	383,905	174.50	846,755	0.52
5 基金用途	150,213,000	102.53	160,887,995	100.75	10,674,995	7.11	167,846,539	102.32
53 國民教育計畫	126,685,000	86.47	136,439,295	85.44	9,754,295	7.70	132,335,181	80.67
5L 一般行政管理計畫	19,836,000	13.54	19,372,417	12.13	-463,583	-2.34	18,776,367	11.45
5M 建築及設備計畫	3,692,000	2.52	5,076,283	3.18	1,384,283	37.49	16,734,991	10.20
購建固定資產	3,656,000	2.50	5,076,283	3.18	1,420,283	38.85	16,734,991	10.20
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,705,000		-1,193,335		2,511,665	-67.79	-3,801,986	
期初基金餘額	5,504,000		10,080,094		4,576,094	83.14	13,882,080	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,799,000		8,886,759		7,087,759	393.98	10,080,094	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,308,692
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,620
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	376,640
453權利金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	300,000
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	55,460
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,267,447
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,831,388
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	383,905
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,754,295
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	308,937

備註：

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 111 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	146,508,000	159,694,660	13,186,660	9.00	
43 勞務收入	66,000	7,200	-58,800	-89.09	
431服務收入	66,000	7,200	-58,800	-89.09	決算數較預算數減少58,800元，主要係因： (1)教師甄試報名費收入，未如預期致短收。 (2)暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。
45 財產收入	1,215,000	1,977,720	762,720	62.78	
451財產處分收入	15,000	45,620	30,620	204.13	決算數較預算數增加30,620元，主要係因：惜物網拍賣綜合擴大機設備等財產變賣殘值收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
452租金收入	600,000	976,640	376,640	62.77	決算數較預算數增加376,640元，主要係因：綜合大樓委外管理土地租金及社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
453權利金收入	550,000	850,000	300,000	54.55	決算數較預算數增加300,000元，主要係因：太格公司場館委外等權利金收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
45Y其他財產收入	50,000	105,460	55,460	110.92	決算數較預算數增加55,460元，主要係因：教職員工停車場管理費等收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	145,007,000	157,105,835	12,098,835	8.34	
462公庫撥款收入	145,007,000	150,274,447	5,267,447	3.63	決算數較預算數增加5,267,447元，主要係因：教育局補助111年公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第2期配合款(統籌款)48,673元及人費用不敷數經費4,698,000元等，以併決算辦理。

填表說明：



地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		6,831,388	6,831,388	0.00	決算數較預算數增加6,831,388元，主要係因：教育部補助110學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費等，以併決算辦理。
4Y 其他收入	220,000	603,905	383,905	174.50	決算數較預算數增加383,905元，主要係因：數位學生證補卡費用及到離校簡訊費等，超出預期致超收，以併決算辦理。
4YY雜項收入	220,000	603,905	383,905	174.50	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
基金用途明細表

中華民國 111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	150,213,000	160,887,995	10,674,995	7.11	
53 國民教育計畫	126,685,000	136,439,295	9,754,295	7.70	決算數較預算數增加9,754,295元，主要係因：執行教育部補助國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費等，以併決算辦理。
1 用人費用	119,780,000	127,351,806	7,571,806	6.32	
11 正式員額薪資	47,004,000	51,543,494	4,539,494	9.66	
113 職員薪金	47,004,000	51,543,494	4,539,494	9.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,673,920	4,986,197	1,312,277	35.72	
124 兼職人員酬金	3,673,920	4,986,197	1,312,277	35.72	
13 超時工作報酬	711,481	939,568	228,087	32.06	
131 加班費	711,481	939,568	228,087	32.06	
15 獎金	12,633,500	12,774,350	140,850	1.11	
151 考績獎金	6,758,000	6,482,398	-275,602	-4.08	
152 年終獎金	5,875,500	6,291,952	416,452	7.09	
16 退休及卹償金	49,345,296	50,455,471	1,110,175	2.25	
161 職員退休及離職金	49,345,296	50,455,471	1,110,175	2.25	
18 福利費	6,411,803	6,652,726	240,923	3.76	
181 分擔員工保險費	4,146,348	5,379,230	1,232,882	29.73	
183 傷病醫藥費	327,800	213,000	-114,800	-35.02	
185 員工通勤交通費	554,400	441,796	-112,604	-20.31	
18Y 其他福利費	1,383,255	618,700	-764,555	-55.27	
2 服務費用	4,041,000	5,329,813	1,288,813	31.89	
21 水電費	1,244,750	1,244,750			
212 工作場所電費	1,125,750	1,125,750			
214 工作場所水費	119,000	119,000			
23 旅運費	158,050	166,295	8,245	5.22	
231 國內旅費	151,750	166,295	14,545	9.58	
235 貨物運費	6,300		-6,300	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	387,204	267,204	222.67	
241 印刷及裝訂費	120,000	387,204	267,204	222.67	
25 修理保養及保固費	809,400	1,013,398	203,998	25.20	
252 一般房屋修護費	360,000	247,730	-112,270	-31.19	
255 機械及設備修護費	167,400	305,378	137,978	82.42	
257 雜項設備修護費	282,000	460,290	178,290	63.22	
26 保險費	2,520		-2,520	-100.00	
26Y 其他保險費	2,520		-2,520	-100.00	
27 一般服務費	618,880	521,948	-96,932	-15.66	

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	5,448	1,224	28.98	
279 外包費	508,656	412,000	-96,656	-19.00	
27F 體育活動費	106,000	104,500	-1,500	-1.42	
28 專業服務費	1,087,400	1,996,218	908,818	83.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	931,800	1,781,618	849,818	91.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	27,400	4,400	19.13	
289 試務甄選費	3,000	7,200	4,200	140.00	
28A 電腦軟體服務費		180,000	180,000		
28Y 其他專業服務費	129,600		-129,600	-100.00	
3 材料及用品費	1,312,000	2,004,145	692,145	52.75	
31 使用材料費	252,680	486,361	233,681	92.48	
315 設備零件	252,680	486,361	233,681	92.48	
32 用品消耗	1,059,320	1,517,784	458,464	43.28	
321 辦公(事務)用品	90,830	80,730	-10,100	-11.12	
322 報章雜誌	60,180	60,180			
325 服裝	72,750	72,616	-134	-0.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	820,560	1,289,258	468,698	57.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	72,737	48,737	203.07	
44 交通及運輸設備租金	9,600	64,950	55,350	576.56	
442 車租	9,600	64,950	55,350	576.56	
45 雜項設備租金	14,400	7,787	-6,613	-45.92	
451 雜項設備租金	14,400	7,787	-6,613	-45.92	
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	190,112	10,112	5.62	
61 土地稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04	
612 一般土地地價稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04	
63 房屋稅	60,000	48,862	-11,138	-18.56	
631 一般房屋稅	60,000	48,862	-11,138	-18.56	
64 消費與行為稅	60,000	85,476	25,476	42.46	
644 營業稅	60,000	85,476	25,476	42.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	843,000	1,162,535	319,535	37.90	
72 捐助、補助與獎助	52,000	52,000			
726 獎助學生生給與	52,000	52,000			

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	791,000	1,110,535	319,535	40.40	決算數較預算數減少463,583元，主要係因：未執行數係覈實支用行政人員薪津等用人費用及業務費賸餘款所致。
743 獎勵費用	42,600	46,181	3,581	8.41	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	748,400	1,064,354	315,954	42.22	
9 其他	505,000	328,147	-176,853	-35.02	
91 其他支出	505,000	328,147	-176,853	-35.02	
91Y 其他	505,000	328,147	-176,853	-35.02	
5L 一般行政管理計畫	19,836,000	19,372,417	-463,583	-2.34	
1 用人費用	17,720,000	17,568,006	-151,994	-0.86	
11 正式員額薪資	11,508,000	11,522,148	14,148	0.12	
113 職員薪金	9,912,000	10,104,708	192,708	1.94	
114 工員工資	1,080,000	796,560	-283,440	-26.24	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	522,569	540,656	18,087	3.46	
131 加班費	522,569	540,656	18,087	3.46	
15 獎金	3,183,500	2,815,656	-367,844	-11.55	
151 考績獎金	1,745,000	1,418,369	-326,631	-18.72	
152 年終獎金	1,438,500	1,397,287	-41,213	-2.86	
16 退休及卹償金	954,655	1,177,468	222,813	23.34	
161 職員退休及離職金	900,655	1,090,464	189,809	21.07	
162 工員退休及離職金	54,000	87,004	33,004	61.12	
18 福利費	1,551,276	1,512,078	-39,198	-2.53	
181 分擔員工保險費	1,044,036	1,086,520	42,484	4.07	
185 員工通勤交通費	219,240	153,658	-65,582	-29.91	
18Y 其他福利費	288,000	271,900	-16,100	-5.59	
2 服務費用	1,835,000	1,627,950	-207,050	-11.28	
27 一般服務費	813,584	622,325	-191,259	-23.51	
279 外包費	777,584	590,025	-187,559	-24.12	
27F 體育活動費	36,000	32,300	-3,700	-10.28	
28 專業服務費	949,416	933,625	-15,791	-1.66	
28Y 其他專業服務費	949,416	933,625	-15,791	-1.66	
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	280,000	175,461	-104,539	-37.34	
32 用品消耗	280,000	175,461	-104,539	-37.34	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	272,750	168,211	-104,539	-38.33	
325 服裝	7,250	7,250			
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	3,692,000	5,076,283	1,384,283	37.49	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,113,000元。建築及設備計畫之購建固定資產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1,111,346元。 2.決算數較預算數增加1,384,283元，主要係因：執行教育部補助高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫等(111.10.26.府授教會字第111130920911號奉准先行補辦預算在案)及公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,692,000	5,076,283	1,384,283	37.49	
51 購建固定資產	667,000	1,778,346	1,111,346	166.62	
514 購置機械及設備	433,000	527,400	94,400	21.80	
515 購置交通及運輸設備	14,000	14,000			
516 購置雜項設備	220,000	1,236,946	1,016,946	462.25	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,989,000	3,297,937	308,937	10.34	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,989,000	3,297,937	308,937	10.34	

地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,086,240元，決算數802,025元。

(2)超額工友外包等人力經費按件計算，預算數200,000元，決算數200,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數53,862元；決算數35,976元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	435,241,158	-150,980,661	1,816,000
非理財目的之長期投資			
土地	42,702,671		
土地改良物	7,003,353	-5,835,518	
房屋及建築	279,313,499	-58,508,587	
機械及設備	65,518,780	-53,769,874	528,000
交通及運輸設備	23,867,528	-19,672,865	14,000
雜項設備	16,835,327	-13,193,817	1,238,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下

1.機械及設備：

增加數可用預算數計528,000元，係法定預算數433,000元、補辦預算95,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計14,000元，係法定預算數14,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,238,000元，係法定預算數220,000元、補辦預算1,018,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計3,600元，係法定預算數3,600元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計777,635元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦設備11臺等設備計527,400元。(2)撥入：教育局移撥111年度單槍投影機財務採購短焦投影機2臺設備等計138,000元。(3)受贈：以代辦經費購置印表機1臺等教學用設備等計112,235元。減少數計841,849元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等2項設備等計841,849元。

臺北市立北安國民中學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
6,008,782	3,600	1,633,409	-9,950,670	278,685,200
				42,702,671
			-693,336	474,499
			-4,260,804	216,544,108
777,635		841,849	-3,186,109	8,498,583
14,000			-1,049,180	3,159,483
5,217,147		791,560	-761,241	7,305,856
	3,600			

註 2.交通及運輸設備：增加數計14,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算等購置廣播音響設備1組等設備計14,000元。

3.雜項設備：增加數計5,217,147元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備

計1,236,946元。(2)撥入：教育局移撥公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計

畫(109-111年)-臺北市學校冷氣設備72臺等設備計3,885,860元。(3)受贈：以代辦經費購置等購置冷氣

機3臺等設備計94,341元。減少數計791,560元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影碟機

設備1臺等1項設備等計791,560元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。



地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國111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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		433,000	95,000		528,000	527,400	-600	
機械及設備		433,000	95,000		528,000	527,400	-600	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000		
交通及運輸設備		14,000			14,000	14,000		
購建中固定資產								
雜項設備		220,000	1,018,000		1,238,000	1,236,946	-1,054	
雜項設備		220,000	1,018,000		1,238,000	1,236,946	-1,054	
購建中固定資產								
合 計		667,000	1,113,000		1,780,000	1,778,346	-1,654	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,113,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	47,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	48,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	72,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	880,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	66,000

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	53	53	0	
職員	53	53	0	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
職員	14	14	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	3	2	-1	工友許清林110.6.15退休生效在案，致減列1人。
合計	71	70	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)校警及救生員外包等人力經費2人。
- (2)超額工友外包等人力經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	47,004,000		711,481		12,633,500	49,345,296		6,411,803		116,106,080	3,673,920	119,780,000
正式人員	47,004,000		711,481		12,633,500	4,105,296		6,381,803		70,836,080		70,836,080
兼任人員											3,673,920	3,673,920
其他人員						45,240,000		30,000		45,270,000		45,270,000
一般行政管理計畫	11,508,000		522,569		3,183,500	954,655		1,551,276		17,720,000		17,720,000
正式人員	11,508,000		522,569		3,183,500	954,655		1,551,276		17,720,000		17,720,000
合 計	58,512,000		1,234,050		15,817,000	50,299,951		7,963,079		133,826,080	3,673,920	137,500,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列71人，計8,503,000元，執行結果決算66人，計7,900,767元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列71人，計7,314,000元，執行結果決算76人，計7,689,239元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,086,240元，決算數802,025元。

超額工友外包等人力經費按件計算，預算數200,000元，決算數200,000元。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
51,543,494		939,568		12,774,350	50,455,471		6,652,726		122,365,609	4,986,197	127,351,806
51,543,494		939,568		12,774,350	5,344,385		6,634,726		77,236,523		77,236,523
					45,111,086		18,000		45,129,086	4,986,197	4,986,197
11,522,148		540,656		2,815,656	1,177,468		1,512,078		17,568,006		17,568,006
11,522,148		540,656		2,815,656	1,177,468		1,512,078		17,568,006		17,568,006
63,065,642		1,480,224		15,590,006	51,632,939		8,164,804		139,933,615	4,986,197	144,919,812

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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 %	金額 %		
總 計			126,685,000		136,439,295		9,754,295	7.70	決算數較預算數增加9,754,295元，主要係因：執行教育部補助國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費等，以併決算辦理。
國民教育計畫			126,685,000		136,439,295		9,754,295	7.70	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111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	137,500,000	144,919,812	7,419,812	5.40
11 正式員額薪資	58,512,000	63,065,642	4,553,642	7.78
113 職員薪金	56,916,000	61,648,202	4,732,202	8.31
114 工員工資	1,080,000	796,560	-283,440	-26.24
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	3,673,920	4,986,197	1,312,277	35.72
124 兼職人員酬金	3,673,920	4,986,197	1,312,277	35.72
13 超時工作報酬	1,234,050	1,480,224	246,174	19.95
131 加班費	1,234,050	1,480,224	246,174	19.95
15 獎金	15,817,000	15,590,006	-226,994	-1.44
151 考績獎金	8,503,000	7,900,767	-602,233	-7.08
152 年終獎金	7,314,000	7,689,239	375,239	5.13
16 退休及卹償金	50,299,951	51,632,939	1,332,988	2.65
161 職員退休及離職金	50,245,951	51,545,935	1,299,984	2.59
162 工員退休及離職金	54,000	87,004	33,004	61.12
18 福利費	7,963,079	8,164,804	201,725	2.53
181 分擔員工保險費	5,190,384	6,465,750	1,275,366	24.57
183 傷病醫藥費	327,800	213,000	-114,800	-35.02
185 員工通勤交通費	773,640	595,454	-178,186	-23.03
18Y 其他福利費	1,671,255	890,600	-780,655	-46.71
2 服務費用	5,876,000	6,957,763	1,081,763	18.41
21 水電費	1,244,750	1,244,750	0	0.00
212 工作場所電費	1,125,750	1,125,750	0	0.00
214 工作場所水費	119,000	119,000	0	0.00
23 旅運費	158,050	166,295	8,245	5.22
231 國內旅費	151,750	166,295	14,545	9.58
235 貨物運費	6,300	0	-6,300	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	387,204	267,204	222.67
241 印刷及裝訂費	120,000	387,204	267,204	222.67
25 修理保養及保固費	809,400	1,013,398	203,998	25.20
252 一般房屋修護費	360,000	247,730	-112,270	-31.19
255 機械及設備修護費	167,400	305,378	137,978	82.42
257 雜項設備修護費	282,000	460,290	178,290	63.22
26 保險費	2,520	0	-2,520	-100.00
26Y 其他保險費	2,520	0	-2,520	-100.00
27 一般服務費	1,432,464	1,144,273	-288,191	-20.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	5,448	1,224	28.98
279 外包費	1,286,240	1,002,025	-284,215	-22.10
27F 體育活動費	142,000	136,800	-5,200	-3.66
28 專業服務費	2,036,816	2,929,843	893,027	43.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	931,800	1,781,618	849,818	91.20
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	27,400	4,400	19.13
289 試務甄選費	3,000	7,200	4,200	140.00
28A 電腦軟體服務費	0	180,000	180,000	0.00



地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,079,016	933,625	-145,391	-13.47
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	1,592,000	2,179,606	587,606	36.91
31 使用材料費	252,680	486,361	233,681	92.48
315 設備零件	252,680	486,361	233,681	92.48
32 用品消耗	1,339,320	1,693,245	353,925	26.43
321 辦公(事務)用品	363,580	248,941	-114,639	-31.53
322 報章雜誌	60,180	60,180	0	0.00
325 服裝	80,000	79,866	-134	-0.17
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	820,560	1,289,258	468,698	57.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	72,737	48,737	203.07
44 交通及運輸設備租金	9,600	64,950	55,350	576.56
442 車租	9,600	64,950	55,350	576.56
45 雜項設備租金	14,400	7,787	-6,613	-45.92
451 雜項設備租金	14,400	7,787	-6,613	-45.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,692,000	5,076,283	1,384,283	37.49
51 購建固定資產	667,000	1,778,346	1,111,346	166.62
514 購置機械及設備	433,000	527,400	94,400	21.80
515 購置交通及運輸設備	14,000	14,000	0	0.00
516 購置雜項設備	220,000	1,236,946	1,016,946	462.25
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	2,989,000	3,297,937	308,937	10.34
541 遞延修繕房屋建築支出	2,989,000	3,297,937	308,937	10.34
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	190,112	10,112	5.62
61 土地稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04
612 一般土地地價稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04
63 房屋稅	60,000	48,862	-11,138	-18.56
631 一般房屋稅	60,000	48,862	-11,138	-18.56
64 消費與行為稅	60,000	85,476	25,476	42.46
644 營業稅	60,000	85,476	25,476	42.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	844,000	1,163,535	319,535	37.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	52,000	52,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	52,000	52,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	791,000	1,110,535	319,535	40.40
743 獎勵費用	42,600	46,181	3,581	8.41
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	748,400	1,064,354	315,954	42.22
9 其他	505,000	328,147	-176,853	-35.02

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	505,000	328,147	-176,853	-35.02
91Y 其他	505,000	328,147	-176,853	-35.02
合 計	150,213,000	160,887,995	10,674,995	7.11

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,741,440	2,377,072	635,632	36.50	
185 員工通勤交通費	773,640	595,454	-178,186	-23.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	931,800	1,781,618	849,818	91.20	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	3,041,756,658	100.00	2,986,755,214	100.00	55,001,444	1.84
流動資產	12,677,878	0.42	14,717,851	0.49	-2,039,973	-13.86
現金	12,055,957	0.40	14,432,773	0.48	-2,376,816	-16.47
銀行存款	12,055,957	0.40	14,432,773	0.48	-2,376,816	-16.47
銀行存款-公庫存款	6,200,747	0.20	9,040,121	0.30	-2,839,374	-31.41
銀行存款-保管款	4,926,682	0.16	4,443,053	0.15	483,629	10.89
銀行存款-教育儲蓄戶	928,528	0.03	949,599	0.03	-21,071	-2.22
應收款項	621,921	0.02	0	0.00	621,921	0.00
其他應收款	621,921	0.02	0	0.00	621,921	0.00
預付款項	0	0.00	285,078	0.01	-285,078	-100.00
預付費用	0	0.00	285,078	0.01	-285,078	-100.00
長期貸墊款及準備金	6,306,907	0.21	5,367,178	0.18	939,729	17.51
準備金	6,306,907	0.21	5,367,178	0.18	939,729	17.51
退休及離職準備金	3,729,819	0.12	3,336,791	0.11	393,028	11.78
其他準備金	2,577,088	0.08	2,030,387	0.07	546,701	26.93
其他準備金-其他	2,577,088	0.08	2,030,387	0.07	546,701	26.93
固定資產	278,685,200	9.16	284,260,497	9.52	-5,575,297	-1.96
土地	42,702,671	1.40	42,702,671	1.43	0	0.00
土地	42,702,671	1.40	42,702,671	1.43	0	0.00
土地改良物	474,499	0.02	1,167,835	0.04	-693,336	-59.37
土地改良物	7,003,353	0.23	7,003,353	0.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,528,854	-0.21	-5,835,518	-0.20	-693,336	11.88
房屋建築及設備	216,544,108	7.12	220,804,912	7.39	-4,260,804	-1.93
房屋建築及設備	279,313,499	9.18	279,313,499	9.35	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-62,769,391	-2.06	-58,508,587	-1.96	-4,260,804	7.28
機械及設備	8,498,583	0.28	11,748,906	0.39	-3,250,323	-27.66
機械及設備	65,454,566	2.15	65,518,780	2.19	-64,214	-0.10
累計折舊-機械及設備	-56,955,983	-1.87	-53,769,874	-1.80	-3,186,109	5.93
交通及運輸設備	3,159,483	0.10	4,194,663	0.14	-1,035,180	-24.68
交通及運輸設備	23,881,528	0.79	23,867,528	0.80	14,000	0.06
累計折舊-交通及運輸設備	-20,722,045	-0.68	-19,672,865	-0.66	-1,049,180	5.33
雜項設備	7,305,856	0.24	3,641,510	0.12	3,664,346	100.63
雜項設備	21,260,914	0.70	16,835,327	0.56	4,425,587	26.29
合 計	3,041,756,658	100.00	2,986,755,214	100.00	55,001,444	1.84

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立北安國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,754,184,699	90.55	2,692,414,623	90.15	61,770,076	2.29
流動負債	5,301,993	0.17	4,610,761	0.15	691,232	14.99
應付款項	5,299,646	0.17	4,608,346	0.15	691,300	15.00
應付代收款	4,971,746	0.16	4,400,698	0.15	571,048	12.98
應付代收款	4,971,746	0.16	4,400,698	0.15	571,048	12.98
應付費用	327,900	0.01	207,648	0.01	120,252	57.91
應付費用	327,900	0.01	207,648	0.01	120,252	57.91
預收款項	2,347	0.00	2,415	0.00	-68	-2.82
預收收入	2,347	0.00	2,415	0.00	-68	-2.82
預收收入	2,347	0.00	2,415	0.00	-68	-2.82
其他負債	2,748,882,706	90.37	2,687,803,862	89.99	61,078,844	2.27
什項負債	2,748,882,706	90.37	2,687,803,862	89.99	61,078,844	2.27
存入保證金	993,897	0.03	991,954	0.03	1,943	0.20
存入保證金	993,897	0.03	991,954	0.03	1,943	0.20
應付退休及離職金	3,729,819	0.12	3,336,791	0.11	393,028	11.78
應付退休及離職金	3,729,819	0.12	3,336,791	0.11	393,028	11.78
應付代管資產	2,743,976,240	90.21	2,682,409,688	89.81	61,566,552	2.30
應付代管資產	2,743,976,240	90.21	2,682,409,688	89.81	61,566,552	2.30
暫收及待結轉帳項	182,750	0.01	1,065,429	0.04	-882,679	-82.85
暫收及待結轉帳項	182,750	0.01	1,065,429	0.04	-882,679	-82.85
<b>淨資產</b>	287,571,959	9.45	294,340,591	9.85	-6,768,632	-2.30
淨資產	287,571,959	9.45	294,340,591	9.85	-6,768,632	-2.30
淨資產	287,571,959	9.45	294,340,591	9.85	-6,768,632	-2.30
累積餘額	287,571,959	9.45	294,340,591	9.85	-6,768,632	-2.30

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-13,955,058	-0.46	-13,193,817	-0.44	-761,241	5.77
其他資產	2,744,086,673	90.21	2,682,409,688	89.81	61,676,985	2.30
什項資產	2,744,086,673	90.21	2,682,409,688	89.81	61,676,985	2.30
暫付及待結轉帳項	110,433	0.00	0	0.00	110,433	0.00
代管資產	2,743,976,240	90.21	2,682,409,688	89.81	61,566,552	2.30
代管資產-土地改良物	9,354	0.00	9,354	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,742,061,000	90.15	2,680,210,000	89.74	61,851,000	2.31
代管資產-房屋建築及設備	1,905,886	0.06	2,190,334	0.07	-284,448	-12.99
合 計	3,041,756,658	100.00	2,986,755,214	100.00	55,001,444	1.84

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



臺北市立北安國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,041,756,658	100.00	2,986,755,214	100.00	55,001,444	1.84

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
收入支出表  
中華民國111年度

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	%
收入	163,925,096	100.00	166,293,615	100.00	-2,368,519	-1.42
勞務收入	7,200	0.00	900	0.00	6,300	700.00
服務收入	7,200	0.00	900	0.00	6,300	700.00
財產收益	6,001,580	3.66	3,600,547	2.17	2,401,033	66.69
財產孳息收入	1,826,640	1.11	1,577,553	0.95	249,087	15.79
廢舊物品售價收入	90	0.00	0	0.00	90	0.00
財產交易利益	3,639,390	2.22	1,846,940	1.11	1,792,450	97.05
其他財產收入	535,460	0.33	176,054	0.11	359,406	204.15
政府撥入收入	157,105,835	95.84	161,503,051	97.12	-4,397,216	-2.72
公庫撥款收入	150,274,447	91.67	156,151,409	93.90	-5,876,962	-3.76
政府其他撥入收入	6,831,388	4.17	5,351,642	3.22	1,479,746	27.65
其他收入	810,481	0.49	1,189,117	0.72	-378,636	-31.84
受贈收入	206,576	0.13	342,362	0.21	-135,786	-39.66
雜項收入	603,905	0.37	846,755	0.51	-242,850	-28.68
支出	170,693,728	104.13	178,918,969	107.59	-8,225,241	-4.60
人事支出	144,919,812	88.41	140,852,751	84.70	4,067,061	2.89
人事支出	144,919,812	88.41	140,852,751	84.70	4,067,061	2.89
業務支出	10,511,753	6.41	9,579,821	5.76	931,932	9.73
業務支出	10,511,753	6.41	9,579,821	5.76	931,932	9.73
獎補助支出	52,000	0.03	52,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	52,000	0.03	52,000	0.03	0	0.00
財產損失	16,336	0.01	12,506	0.01	3,830	30.63
財產交易損失	16,336	0.01	12,506	0.01	3,830	30.63
折舊、折耗及攤銷	11,567,743	7.06	13,107,581	7.88	-1,539,838	-11.75
固定資產折舊	11,567,743	7.06	13,107,581	7.88	-1,539,838	-11.75
其他支出	3,626,084	2.21	15,314,310	9.21	-11,688,226	-76.32
其他支出	3,626,084	2.21	15,314,310	9.21	-11,688,226	-76.32
本期賸餘(短絀)	-6,768,632	-4.13	-12,625,354	-0.07	5,856,722	-0.71
期初淨資產	294,340,591	179.56	306,965,945	1.72	-12,625,354	1.53
解繳公庫						
期末淨資產	287,571,959	175.43	294,340,591	1.65	-6,768,632	0.82

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學  
**現金流量表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-6,768,632
8002 調整非現金項目	7,662,502
81 業務活動之淨現金流入(流出)	893,870
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,822,479
8207 增加長期貸墊款及準備金	-546,701
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,665,728
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,389,950
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,563,231
8404 減少短期債務及其他負債	-2,443,967
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-880,736
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,376,816
87 期初現金及約當現金	14,432,773
88 期末現金及約當現金	12,055,957

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數393,028元及代管資產增加數61,566,552元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	159,694,660	4,230,436	163,925,096	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	1,977,720	4,023,860	6,001,580	財產收益
政府撥入收入	157,105,835		157,105,835	政府撥入收入
其他收入	603,905	206,576	810,481	其他收入
基金用途	160,887,995	9,805,733	170,693,728	支出
用人費用	144,919,812		144,919,812	人事支出
服務費用	6,957,763	3,553,990	10,511,753	業務支出
材料及用品費	2,179,606	-2,179,606		
租金、償債、利息及相關手續費	72,737	-72,737		
稅捐及規費(強制費)	190,112	-190,112		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,111,535	-1,111,535		
捐助、補助與獎助	52,000		52,000	獎補助支出
資產短絀		16,336	16,336	財產損失
		11,567,743	11,567,743	折舊、折耗及攤銷
其他	328,147	3,297,937	3,626,084	其他支出
遞延支出	3,297,937	-3,297,937		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,778,346	-1,778,346		
本期賸餘(短絀)	-1,193,335	-5,575,297	-6,768,632	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,080,094	284,260,497	294,340,591	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,886,759	278,685,200	287,571,959	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 177 萬 8,346 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」695 萬 7,763 元與會計科目「業務支出」1,051 萬 1,753 元間之調整數 355 萬 3,990 元，係「材料及用品費」217 萬 9,606 元、「租金、償債、利息及相關手續費」7 萬 2,737 元、「稅捐及規費(強制費)」19 萬 112 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助) 111 萬 1,535 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1.會計科目「財產收益」其中 402 萬 3,860 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2.會計科目「其他收入」其中 20 萬 6,576 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。

3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,156 萬 7,743 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

4.會計科目「財產損失」1 萬 6,336 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」32 萬 8,147 元與會計科目「其他支出」362 萬 6,084 元間之調整數 329 萬 7,937 元，係「遞延支出」329 萬 7,937 元。

主辦會計人員：



機關長官：

