

40501232

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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110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	164,044,553	151,030,252	13,014,301	8.62
基金用途	167,846,539	153,370,299	14,476,240	9.44
賸餘(短絀)	-3,801,986	-2,340,047	-1,461,939	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,080,094	13,882,080	-3,801,986	-27.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-5,294,913	-2,799,298	-2,495,615	--

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北安國民中學

總 說 明

中華民國 110 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 129,561,000 元，決算數 132,335,181 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 20,387,000 元，決算數 18,776,367 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 10,717,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,084,000 元)，決算數 16,734,991 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另忠孝樓東側廁所整修工程、高壓總變電站電力系統改善工程、地球科學專科教室改善工程、臺北市中小學電力系統改善工程(第 18 群)、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 110 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 164,044,553 元，較預算數 152,287,000 元，增加 11,757,553 元，計增 7.72%。

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 900 元，較預算數 66,000 元，減少 65,100 元，計減 98.64%。

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 900 元，未如預期，致短收 65,100 元。

2.財產處分收入：決算數 34,240 元，較預算數 15,000 元，增加 19,240 元，計增 128.27 %。

主要係因：

惜物網拍賣木車床設備等財產處分收入 34,240 元，超出預期，致超收 19,240 元。

3.租金收入：決算數 623,613 元，較預算數 600,000 元，增加 23,613 元，計增 3.94%。

主要係因：

綜合大樓委外管理土地租金收入等 623,613 元，超出預期，致超收 23,613 元。

4.權利金收入：決算數 953,940 元，較預算數 550,000 元，增加 403,940 元，計增 73.44%。

主要係因：

太格公司場館委外等權利金收 953,940 元，超出預期，致超收 403,940 元。

5.其他財產收入：決算數 82,054 元，較預算數 50,000 元，增加 32,054 元，計增 64.11%。

主要係因：

教職員工停車場管理費等收入 82,054 元，超出預期，致超收 32,054 元。

6.公庫撥款收入：決算數 156,151,409 元，較預算數 150,786,000 元，增加 5,365,409 元，計增 3.56%。

主要係因：

(1)教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(RA0814)配合款(局款非統籌款)(教育局補助款) 977,988 元，以併決算辦理。

(2)教育局補助(RA0814)公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費(局款非統籌款)(教育部補助款) 2,281,967 元，以併決算辦理。

(3)教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程設計監造 243,867 元及圖面繪製費 1,230,000 元(局款非統籌款)(教育部補助款) 共計 1,473,867 元，以併決算辦理。

(4)教育局補助 110 年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(30%)(RA0518 配合款)(局款非統籌款) 29,940 元，以併決算辦理。

(5)教育局補助 110 年臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程經費(局款非統籌款) 505,647 元，以併決算辦理。

(6)教育局補助 110 年一師一載具經費(中小學行動學習智慧教學計畫經費)(局款非統籌款) 96,000 元，以併決算辦理。

7.政府其他撥入收入：決算數 5,351,642 元，較預算數 0 元，增加 5,351,642 元。

主要係因：

(1)教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 612,927 元，以併決算辦理。

(2)教育部補助 109 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 606,321 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 110 年度

- (3)教育部補助 109 學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 33,131 元，以併決算辦理。
 - (4)教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 133,564 元，以併決算辦理。
 - (5)教育部補助 109 學年國中學生生涯發展教育經費 25,260 元，以併決算辦理。
 - (6)教育部補助 109 學年度預防中輟實施彈性適性化教學課程計畫經費 16,880 元，以併決算辦理。
 - (7)教育部補助 109 學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 23,040 元，以併決算辦理。
 - (8)教育部補助 109 學年提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費 32,000 元，以併決算辦理。
 - (9)教育部補助 109 學年度第 2 學期國民中學學校用書經費 5,962 元，以併決算辦理。
 - (10)教育部補助 109(1)國中原住民族語開課經費 4,400 元，以併決算辦理。
 - (11)教育部補助 109(2)及 110(1)國中小無力繳交代收代辦經費 6,490 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 34,470 元，以併決算辦理。
 - (13)教育部補助 110 學年生涯發展教育計畫經費 29,500 元元，以併決算辦理。
 - (14)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 10,450 元，以併決算辦理。
 - (15)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 1,023,801 元，以併決算辦理。
 - (16)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 345,720 元，以併決算辦理。
 - (17)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 47,520 元，以併決算辦理。
 - (18)教育部補助 110 學年輔導團團務暨各輔導小組之運作經費 29,550 元，以併決算辦理。
 - (19)教育部補助 110 學年各級學校聘任專任運動教練獎勵金經費 98,790 元，以併決算辦理。
 - (20)教育部補助 110 年度高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費 20,700 元，以併決算辦理。
 - (21)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 1,468,050 元，以併決算辦理。
 - (22)教育部補助 110 年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第 1 期)正式培訓選手經費 23,400 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 649,856 元，以併決算辦理。
 - (24)教育部補助 110 年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費(70%) 69,860 元，以併決算辦理。
- 8.雜項收入：決算數 846,755 元，較預算數 220,000 元，增加 626,755 元，計增 284.89%。
- 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、冷氣使用費賸餘款繳庫等 846,755 元，超出預期 626,755 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 167,846,539 元，較預算數 160,665,000 元，增加 7,181,539 元，計增 4.47%。
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 132,335,181 元，較預算數 129,561,000 元，增加 2,774,181 元，計增 2.14%。

主要係因：

- (1)執行教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 612,927 元。
- (2)執行教育部補助 109 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 606,321 元。
- (3)執行教育部補助 109 學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 33,131 元。
- (4)執行教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 133,564 元。
- (5)執行教育部補助 109 學年國中學生生涯發展教育經費 25,260 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 110 年度

- (6)執行教育部補助 109 學年度預防中輟實施彈性適性化教學課程計畫經費 16,880 元。
 - (7)執行教育部補助 109 學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 23,040 元。
 - (8)執行教育部補助 109 學年提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費 32,000 元。
 - (9)執行教育部補助 109 學年度第 2 學期國民中學學校用書經費 5,962 元。
 - (10)執行教育部補助 109(1)國中原住民族語開課經費 4,400 元。
 - (11)執行教育部補助 109(2)及 110(1)國中小無力繳交代收代辦經費 6,490 元。
 - (12)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 34,470 元。
 - (13)執行教育部補助 110 學年生涯發展教育計畫經費 29,500 元。
 - (14)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 10,450 元。
 - (15)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 1,023,801 元。
 - (16)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 345,720 元。
 - (17)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 47,520 元。
 - (18)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 29,550 元。
 - (19)執行教育部補助 110 學年各級學校聘任專任運動教練獎勵金經費 98,790 元。
 - (20)執行教育部補助 110 年度高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫經費 20,700 元。
 - (21)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 1,468,050 元。
 - (22)執行教育部補助 110 年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第 1 期)正式培訓選手經費 23,400 元。
 - (23)執行教育部補助 110 年度增聘運動教練實施計畫經費 649,856 元。
 - (24)覈實支付國中及特教教師人員薪津及業務費等贖餘款。
- 2.一般行政管理計畫：決算數 18,776,367 元，較預算數 20,387,000 元，減少 1,610,633 元，計減 7.90%。
- 主要係因：
- 覈實支付行政人員薪津及業務費等贖餘款。
- 3.建築及設備計畫：決算數 16,734,991 元，較預算數 10,717,000 元，增加 6,017,991 元，計增 56.15 %。
- 主要係因：
- (1)營建及修建工程：
 - (A)執行 110 年臺北市中小學電力系統改善工程(第 18 群)(局款非統籌款)4,723,086 元，以併決算辦理。
 - (B)執行 110 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)505,647 元，以併決算辦理。
 - (C)執行 110 年臺北市中小學電力系統改善工程(第 18 群)(後續擴充)大同高中圖面繪製費，執行 150,000 元。
 - (D)執行執行 110 年預算忠孝樓東側廁所整修工程 2,520,000 元，執行 2,493,595 元，贖餘款 26,405 元。
 - (E)執行 110 年預算高壓總變電站電力系統改善工程 6,711,000 元，執行 6,345,038 元，贖餘款 365,962 元。
 - (F)執行 110 年預算地球科學專科教室改善工程 481,000 元，執行 469,968 元，贖餘款 11,032 元。
 - (2)其他設備：
 - (A)機械及設備係執行個人電腦 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，共計 436,338 元。
 - (B)機械及設備係高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(划船)經費 GPS 槳頻儀 2 個等設備計 63,846 元，結餘款 154 元 (110.11.29 府授教會字第 1103109736 號奉准先行補辦預算在案 64,000 元)。
 - (C)機械及設備係執行中小學行動學習智慧教學經費平板電腦 8 臺設備計 96,000 元(110.12.22 府授主事預字第 1103011969 號奉准先行補辦預算在案 96,000 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 110 年度

(D)交通運輸及設備係執行藝術才能教學設備音響系統設備 1 套 99,800 元，結餘款 200 元 (110.11.29 府授教會字第 1103109736 號奉准先行補辦預算在案 100,000 元)。

(E)交通運輸及設備係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費雙人船艇 1 艘設備 561,154 元，結餘款 846 元 (110.11.29 府授教會字第 1103109736 號奉准先行補辦預算在案 562,000 元)。

(F)雜項設備係執行電動密碼機 1 臺 47,000、電冰箱 2 臺 52,662、飲水機 8 臺 138,000 元，共計 237,662 元。

(G)雜項設備係執行 110 年預算地球科學專科教室改善工程 86 吋大屏電視 1 組 155,000 元及八大行星天花板吊掛模型 1 組 140,000 元等設備，共計 295,000 元。

(H)雜項設備係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫(射箭)經費比賽弓臂 6 支等設備計 212,357 元，結餘款 3,643 元 (110.11.29 府授教會字第 1103109736 號奉准先行補辦預算在案 216,000 元)。

(I)雜項設備係執行高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費舉球訓練架 1 臺等設備計 45,500 元，結餘款 500 元 (110.11.29 府授教會字第 1103109736 號奉准先行補辦預算在案 46,000 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 3,801,986 元，較預算短絀數 8,378,000 元，計相差 4,576,014 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 11,757,553 元，基金用途較預算增加 7,181,539 元。

1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。

2.教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費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 11,757,553 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 1,163,548 元，以併決算方式辦理。

4.係 110 年預算忠孝樓東側廁所整修工程 2,493,595 元，結餘款 26,405 元。

5.係 110 年預算高壓總變電站電力系統改善工程行 6,345,038 元，結餘款 215,962 元。

6.係 110 年預算地球科學專科教室改善工程 469,968 元，結餘款 11,032 元。

7.係執行 110 年臺北市中小學電力系統改善工程(第 18 群)等 5,228,733 元，以併決算方式辦理。

8.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 GPS 槳頻儀 2 個設備等 159,846 元。

9.係執行交通及運輸設備(補辦預算)藝術才能教學設備音響系統設備等 660,954 元。

10.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臂 6 支設備等 257,857 元。

11.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 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 2,919,092 元。
投資活動之淨現金流出 2,716,761 元。
籌資活動之淨現金流入 340,940 元。
本年度現金及約當現金之淨減 5,294,913 元。
期初現金及約當現金 19,727,686 元。
期末現金及約當現金 14,432,773 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,986,755,214 元，包括：

流動資產 14,717,851 元，較上年度 20,227,686 元，減少 5,509,835 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 5,367,178 元，較上年度 5,386,229 元，減少 19,051 元，主要係因勞工退休準備金工友退職等致退休及離職準備金減少。

固定資產 284,260,497 元，較上年度 293,083,865 元，減少 8,823,368 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 2,682,409,688 元，較上年度 2,620,870,832 元，增加 61,538,856 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 2,692,414,623 元，包括：

流動負債 4,610,761 元，較上年度 5,956,206 元，減少 1,345,445 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減少。

其他負債 2,687,803,862 元，較上年度 2,626,646,461 元，增加 61,157,401 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 294,340,591 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 19,572,168 元及補辦預算數 1,084,000 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 110 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	152,287,000	100.00	164,044,553	100.00	11,757,553	7.72	151,030,252	100.00
43 勞務收入	66,000	0.04	900	0.00	-65,100	-98.64	7,400	0.00
431服務收入	66,000	0.04	900	0.00	-65,100	-98.64	7,400	0.00
45 財產收入	1,215,000	0.80	1,693,847	1.03	478,847	39.41	1,317,144	0.87
451財產處分收入	15,000	0.01	34,240	0.02	19,240	128.27	12,850	0.01
452租金收入	600,000	0.39	623,613	0.38	23,613	3.94	777,672	0.51
453權利金收入	550,000	0.36	953,940	0.58	403,940	73.44	425,000	0.28
45Y其他財產收入	50,000	0.03	82,054	0.05	32,054	64.11	101,622	0.07
46 政府撥入收入	150,786,000	99.01	161,503,051	98.45	10,717,051	7.11	149,478,364	98.97
462公庫撥款收入	150,786,000	99.01	156,151,409	95.19	5,365,409	3.56	145,445,410	96.30
46Y政府其他撥入收入			5,351,642	3.26	5,351,642	0.00	4,032,954	2.67
4Y 其他收入	220,000	0.14	846,755	0.52	626,755	284.89	227,344	0.15
4YY雜項收入	220,000	0.14	846,755	0.52	626,755	284.89	227,344	0.15
5 基金用途	160,665,000	100.00	167,846,539	100.00	7,181,539	4.47	153,370,299	100.00
53 國民教育計畫	129,561,000	80.64	132,335,181	78.84	2,774,181	2.14	129,536,674	84.46
5L 一般行政管理計畫	20,387,000	12.69	18,776,367	11.19	-1,610,633	-7.90	20,115,253	13.12
5M 建築及設備計畫	10,717,000	6.67	16,734,991	9.97	6,017,991	56.15	3,718,372	2.42
購建固定資產	10,681,000	6.65	16,734,991	9.97	6,053,991	56.68	3,718,372	2.42
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-8,378,000		-3,801,986		4,576,014	-54.62	-2,340,047	
期初基金餘額	10,420,000		13,882,080		3,462,080	33.23	16,222,127	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,042,000		10,080,094		8,038,094	393.64	13,882,080	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		19,572,168
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	19,240
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	23,613
453權利金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	403,940
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	32,054
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,365,409
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,351,642
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	626,755
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,774,181
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,975,334

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 110 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	152,287,000	164,044,553	11,757,553	7.72	
43 勞務收入	66,000	900	-65,100	-98.64	
431服務收入	66,000	900	-65,100	-98.64	決算數較預算數減少65,100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	1,693,847	478,847	39.41	
451財產處分收入	15,000	34,240	19,240	128.27	決算數較預算數增加19,240元，主要係因： 木車床設備1批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	623,613	23,613	3.94	決算數較預算數增加23,613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	953,940	403,940	73.44	決算數較預算數增加403,940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	82,054	32,054	64.11	決算數較預算數增加32,054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	150,786,000	161,503,051	10,717,051	7.11	
462公庫撥款收入	150,786,000	156,151,409	5,365,409	3.56	決算數較預算數增加5,365,409元，主要係因： 教育局補助公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費等，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 110 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		5,351,642	5,351,642	0.00	決算數較預算數增加5,351,642元，主要係因：教育部補助109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。 決算數較預算數增加626,755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。
4Y 其他收入	220,000	846,755	626,755	284.89	
4YY雜項收入	220,000	846,755	626,755	284.89	

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 110 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	160,665,000	167,846,539	7,181,539	4.47	
53 國民教育計畫	129,561,000	132,335,181	2,774,181	2.14	決算數較預算數增加2,774,181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	121,531,000	123,574,739	2,043,739	1.68	
11 正式員額薪資	46,188,000	49,737,124	3,549,124	7.68	
113 職員薪金	46,188,000	49,737,124	3,549,124	7.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,681,120	4,326,096	644,976	17.52	
124 兼職人員酬金	3,681,120	4,326,096	644,976	17.52	
13 超時工作報酬	711,481	865,832	154,351	21.69	
131 加班費	711,481	865,832	154,351	21.69	
15 獎金	12,337,100	12,317,126	-19,974	-0.16	
151 考績獎金	6,563,600	6,117,768	-445,832	-6.79	
152 年終獎金	5,773,500	6,199,358	425,858	7.38	
16 退休及卹償金	52,283,184	49,455,113	-2,828,071	-5.41	
161 職員退休及離職金	52,283,184	49,455,113	-2,828,071	-5.41	
18 福利費	6,330,115	6,873,448	543,333	8.58	
181 分擔員工保險費	4,066,980	5,349,400	1,282,420	31.53	
183 傷病醫藥費	327,800	43,700	-284,100	-86.67	
185 員工通勤交通費	554,400	410,444	-143,956	-25.97	
18Y 其他福利費	1,380,935	1,069,904	-311,031	-22.52	
2 服務費用	4,778,000	4,865,566	87,566	1.83	
21 水電費	1,735,745	1,195,745	-540,000	-31.11	
212 工作場所電費	1,075,687	1,075,687			
214 工作場所水費	120,058	120,058			
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
23 旅運費	158,050	85,895	-72,155	-45.65	
231 國內旅費	151,750	85,895	-65,855	-43.40	
235 貨物運費	6,300		-6,300	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	90,912	18,912	26.27	
241 印刷及裝訂費	72,000	90,912	18,912	26.27	
25 修理保養及保固費	809,400	1,201,401	392,001	48.43	
252 一般房屋修護費	360,000	292,395	-67,605	-18.78	
255 機械及設備修護費	167,400	468,850	301,450	180.08	
257 雜項設備修護費	282,000	440,156	158,156	56.08	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	

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 110 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	615,472	517,617	-97,855	-15.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	6,262	2,038	48.25	
279 外包費	505,248	405,355	-99,893	-19.77	
27F 體育活動費	106,000	106,000			
28 專業服務費	1,383,733	1,773,996	390,263	28.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	867,800	1,363,731	495,931	57.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	28,600	5,600	24.35	
289 試務甄選費	3,000	900	-2,100	-70.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	489,933	344,765	-145,168	-29.63	
3 材料及用品費	1,718,000	2,125,485	407,485	23.72	
31 使用材料費	608,138	847,471	239,333	39.36	
315 設備零件	608,138	847,471	239,333	39.36	
32 用品消耗	1,109,862	1,278,014	168,152	15.15	
321 辦公(事務)用品	90,830	39,388	-51,442	-56.64	
322 報章雜誌	55,000	60,020	5,020	9.13	
325 服裝	72,750	72,750			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	56,916	41,916	279.44	
32Y 其他用品消耗	876,282	1,048,940	172,658	19.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	47,400	23,400	97.50	
44 交通及運輸設備租金	9,600	33,000	23,400	243.75	
442 車租	9,600	33,000	23,400	243.75	
45 雜項設備租金	14,400	14,400			
451 雜項設備租金	14,400	14,400			
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	160,872	-19,128	-10.63	
61 土地稅	60,000	54,826	-5,174	-8.62	
612 一般土地地價稅	60,000	54,826	-5,174	-8.62	
63 房屋稅	60,000	45,332	-14,668	-24.45	
631 一般房屋稅	60,000	45,332	-14,668	-24.45	
64 消費與行為稅	60,000	60,714	714	1.19	
644 營業稅	60,000	60,714	714	1.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	822,000	934,143	112,143	13.64	
72 捐助、補助與獎助	52,000	52,000			
726 獎助學員生給與	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 110 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	770,000	882,143	112,143	14.56	
743 獎勵費用		46,181	46,181		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	770,000	835,962	65,962	8.57	
9 其他	508,000	626,976	118,976	23.42	
91 其他支出	508,000	626,976	118,976	23.42	
91Y 其他	508,000	626,976	118,976	23.42	
5L 一般行政管理計畫	20,387,000	18,776,367	-1,610,633	-7.90	決算數較預算減少1,610,633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賸餘款所致。
1 用人費用	18,645,000	17,278,012	-1,366,988	-7.33	
11 正式員額薪資	12,048,000	11,152,078	-895,922	-7.44	
113 職員薪金	10,452,000	9,615,539	-836,461	-8.00	
114 工員工資	1,080,000	939,839	-140,161	-12.98	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	546,569	471,282	-75,287	-13.77	
131 加班費	546,569	471,282	-75,287	-13.77	
15 獎金	3,464,000	2,648,116	-815,884	-23.55	
151 考績獎金	1,958,000	1,277,744	-680,256	-34.74	
152 年終獎金	1,506,000	1,370,372	-135,628	-9.01	
16 退休及卹償金	989,363	1,511,527	522,164	52.78	
161 職員退休及離職金	935,363	963,543	28,180	3.01	
162 工員退休及離職金	54,000	547,984	493,984	914.79	
18 福利費	1,597,068	1,495,009	-102,059	-6.39	
181 分擔員工保險費	1,089,828	1,078,192	-11,636	-1.07	
185 員工通勤交通費	219,240	150,482	-68,758	-31.36	
18Y 其他福利費	288,000	266,335	-21,665	-7.52	
2 服務費用	1,465,000	1,309,826	-155,174	-10.59	
27 一般服務費	803,684	648,510	-155,174	-19.31	
279 外包費	767,684	616,510	-151,174	-19.69	
27F 體育活動費	36,000	32,000	-4,000	-11.11	
28 專業服務費	589,316	589,316			
28Y 其他專業服務費	589,316	589,316			
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	276,000	187,529	-88,471	-32.05	
32 用品消耗	276,000	187,529	-88,471	-32.05	
321 辦公（事務）用品	272,900	184,429	-88,471	-32.42	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	3,100	3,100			
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	10,717,000	16,734,991	6,017,991	56.15	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1,084,000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1,078,657元。 2.決算數較預算數增加6,017,991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(110.11.29府授教會字第1103109736號奉准先行補辦預算在案)及110年臺北市中小學電力系統改善工程(第18群)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	10,717,000	16,734,991	6,017,991	56.15	
51 購建固定資產	969,000	2,047,657	1,078,657	111.32	
514 購置機械及設備	436,338	596,184	159,846	36.63	
515 購置交通及運輸設備		660,954	660,954		
516 購置雜項設備	532,662	790,519	257,857	48.41	
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	9,712,000	14,687,334	4,975,334	51.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,712,000	14,687,334	4,975,334	51.23	

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 110 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1,072,932元，決算數821,865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、工程管理費係以按施工費2%提列預算數177,678元，決算數259,230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
資產	432,195,090	-139,111,225	2,089,000
非理財目的之長期投資			
土地	42,702,671		
土地改良物	7,003,353	-5,142,182	
房屋及建築	279,313,499	-54,247,783	
機械及設備	64,201,247	-49,223,500	596,338
交通及運輸設備	23,098,974	-17,980,991	662,000
雜項設備	15,875,346	-12,516,769	794,662
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596,338元，係法定預算數436,338元、補辦預算160,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計662,000元，係補辦預算662,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數794,662元，係法定預算數532,662元、補辦預算262,000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2,435,784元，變動原因為：(1)增置：年度預算等購置筆記型電腦設備7臺等設備計596,184元。(2)撥入：教育局撥入智慧未來教室-電子儀1臺及電腦顯示幕9臺等設備計1,432,700元。(3)受贈：(受贈收入)應付代收款-課輔費購置單槍投影機1臺等設備計102,500元及(財產交易利益)教育局補助購置智慧大屏顯示器2組等設備304,400元，計406,900元。減少數計1,118,251元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伺服器14項設備等計1,118,251元。

臺北市立北安國民中學

產明細表

110 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		
4,296,719	3,600	1,250,651	-11,869,436	284,260,497
				42,702,671
			-693,336	1,167,835
			-4,260,804	220,804,912
2,435,784		1,118,251	-4,546,374	11,748,906
821,554		53,000	-1,691,874	4,194,663
1,039,381		79,400	-677,048	3,641,510
	3,600			

註 2.交通及運輸設備：增加數計821,554元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置藝才班音響系統1臺等設備計660,954元。(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-捐款-學生各項活動經費購置多功能雙向廣播主機等設備計85,000元及(財產交易利益)教育局補助購置音響擴大機2組等設備75,600元，計160,600元。減少數計53,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統1套等1項設備計53,000元。

3.雜項設備：增加數計1,039,381元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置電動騎縫密碼機1臺等設備計790,519元。(2)受贈：(受贈收入)應付代收款-習非07學群購置冷氣2臺等設備154,862元及(其他財產收入)體育局補助購置室內划船機2臺等設備94,000元，計248,862元。減少數計79,400元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機設備1臺等1項設備計79,400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110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		436,338	160,000		596,338	596,184	-154	
機械及設備		436,338	160,000		596,338	596,184	-154	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			662,000		662,000	660,954	-1,046	
交通及運輸設備			662,000		662,000	660,954	-1,046	
購建中固定資產								
雜項設備		532,662	262,000		794,662	790,519	-4,143	
雜項設備		532,662	262,000		794,662	790,519	-4,143	
購建中固定資產								
合 計		969,000	1,084,000		2,053,000	2,047,657	-5,343	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,084,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	64,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	662,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	262,000

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 110 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	
技工	0	0	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 110 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	46,188,000		711,481		12,337,100	52,283,184		6,330,115		117,849,880	3,681,120	121,531,000
職員	46,188,000		711,481		12,337,100	52,283,184		6,330,115		117,849,880	3,681,120	121,531,000
一般行政管理計畫	12,048,000		546,569		3,464,000	989,363		1,597,068		18,645,000		18,645,000
職員	10,968,000		498,569		3,149,000	935,363		1,401,576		16,952,508		16,952,508
工具	1,080,000		48,000		315,000	54,000		195,492		1,692,492		1,692,492
合 計	58,236,000		1,258,050		15,801,100	53,272,547		7,927,183		136,494,880	3,681,120	140,176,000

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，110年度預算編列71人，計8,521,600元，執行結果決算66人，計7,395,512元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列71人，計7,279,500元，執行結果決算75人，計7,569,730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1,072,932元，決算數821,865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 110 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
49,737,124		865,832		12,317,126	49,455,113		6,873,448		119,248,643	4,326,096	123,574,739
49,737,124		865,832		12,317,126	49,455,113		6,873,448		119,248,643	4,326,096	123,574,739
11,152,078		471,282		2,648,116	1,511,527		1,495,009		17,278,012		17,278,012
10,212,239		420,210		2,281,322	963,543		1,320,289		15,197,603		15,197,603
939,839		51,072		366,794	547,984		174,720		2,080,409		2,080,409
60,889,202		1,337,114		14,965,242	50,966,640		8,368,457		136,526,655	4,326,096	140,852,751

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 110 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			129,561,000		132,335,181		2,774,181	2.14	決算數較預算數增加2,774,181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			129,561,000		132,335,181		2,774,181	2.14	

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110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	140,176,000	140,852,751	676,751	0.48
11 正式員額薪資	58,236,000	60,889,202	2,653,202	4.56
113 職員薪金	56,640,000	59,352,663	2,712,663	4.79
114 工員工資	1,080,000	939,839	-140,161	-12.98
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,681,120	4,326,096	644,976	17.52
124 兼職人員酬金	3,681,120	4,326,096	644,976	17.52
13 超時工作報酬	1,258,050	1,337,114	79,064	6.28
131 加班費	1,258,050	1,337,114	79,064	6.28
15 獎金	15,801,100	14,965,242	-835,858	-5.29
151 考績獎金	8,521,600	7,395,512	-1,126,088	-13.21
152 年終獎金	7,279,500	7,569,730	290,230	3.99
16 退休及卹償金	53,272,547	50,966,640	-2,305,907	-4.33
161 職員退休及離職金	53,218,547	50,418,656	-2,799,891	-5.26
162 工員退休及離職金	54,000	547,984	493,984	914.79
18 福利費	7,927,183	8,368,457	441,274	5.57
181 分擔員工保險費	5,156,808	6,427,592	1,270,784	24.64
183 傷病醫藥費	327,800	43,700	-284,100	-86.67
185 員工通勤交通費	773,640	560,926	-212,714	-27.50
18Y 其他福利費	1,668,935	1,336,239	-332,696	-19.93
2 服務費用	6,243,000	6,175,392	-67,608	-1.08
21 水電費	1,735,745	1,195,745	-540,000	-31.11
212 工作場所電費	1,075,687	1,075,687	0	0.00
214 工作場所水費	120,058	120,058	0	0.00
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
23 旅運費	158,050	85,895	-72,155	-45.65
231 國內旅費	151,750	85,895	-65,855	-43.40
235 貨物運費	6,300	0	-6,300	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	90,912	18,912	26.27
241 印刷及裝訂費	72,000	90,912	18,912	26.27
25 修理保養及保固費	809,400	1,201,401	392,001	48.43
252 一般房屋修護費	360,000	292,395	-67,605	-18.78
255 機械及設備修護費	167,400	468,850	301,450	180.08
257 雜項設備修護費	282,000	440,156	158,156	56.08
26 保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
26Y 其他保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
27 一般服務費	1,419,156	1,166,127	-253,029	-17.83
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	6,262	2,038	48.25
279 外包費	1,272,932	1,021,865	-251,067	-19.72
27F 體育活動費	142,000	138,000	-4,000	-2.82
28 專業服務費	1,973,049	2,363,312	390,263	19.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	867,800	1,363,731	495,931	57.15
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	28,600	5,600	24.35
289 試務甄選費	3,000	900	-2,100	-70.00

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,079,249	934,081	-145,168	-13.45
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	1,994,000	2,313,014	319,014	16.00
31 使用材料費	608,138	847,471	239,333	39.36
315 設備零件	608,138	847,471	239,333	39.36
32 用品消耗	1,385,862	1,465,543	79,681	5.75
321 辦公(事務)用品	363,730	223,817	-139,913	-38.47
322 報章雜誌	55,000	60,020	5,020	9.13
325 服裝	75,850	75,850	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	56,916	41,916	279.44
32Y 其他用品消耗	876,282	1,048,940	172,658	19.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	47,400	23,400	97.50
44 交通及運輸設備租金	9,600	33,000	23,400	243.75
442 車租	9,600	33,000	23,400	243.75
45 雜項設備租金	14,400	14,400	0	0.00
451 雜項設備租金	14,400	14,400	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,717,000	16,734,991	6,017,991	56.15
51 購建固定資產	969,000	2,047,657	1,078,657	111.32
514 購置機械及設備	436,338	596,184	159,846	36.63
515 購置交通及運輸設備	0	660,954	660,954	0.00
516 購置雜項設備	532,662	790,519	257,857	48.41
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	9,712,000	14,687,334	4,975,334	51.23
541 遞延修繕房屋建築支出	9,712,000	14,687,334	4,975,334	51.23
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	160,872	-19,128	-10.63
61 土地稅	60,000	54,826	-5,174	-8.62
612 一般土地地價稅	60,000	54,826	-5,174	-8.62
63 房屋稅	60,000	45,332	-14,668	-24.45
631 一般房屋稅	60,000	45,332	-14,668	-24.45
64 消費與行為稅	60,000	60,714	714	1.19
644 營業稅	60,000	60,714	714	1.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,000	935,143	112,143	13.63
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	770,000	882,143	112,143	14.56
743 獎勵費用	0	46,181	46,181	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	770,000	835,962	65,962	8.57

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	508,000	626,976	118,976	23.42
91 其他支出	508,000	626,976	118,976	23.42
91Y 其他	508,000	626,976	118,976	23.42
合 計	160,665,000	167,846,539	7,181,539	4.47

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 110 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	1,677,440	1,924,657	247,217	14.74	
185 員工通勤交通費	773,640	560,926	-212,714	-27.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	867,800	1,363,731	495,931	57.15	
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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,986,755,214	100.00	2,939,568,612	100.00	47,186,602	1.61
流動資產	14,717,851	0.49	20,227,686	0.69	-5,509,835	-27.24
現金	14,432,773	0.48	19,727,686	0.67	-5,294,913	-26.84
銀行存款	14,432,773	0.48	19,727,686	0.67	-5,294,913	-26.84
銀行存款-公庫存款	9,040,121	0.30	13,036,183	0.44	-3,996,062	-30.65
銀行存款-保管款	4,443,053	0.15	5,215,414	0.18	-772,361	-14.81
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	500,000	0.02	-500,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	949,599	0.03	976,089	0.03	-26,490	-2.71
預付款項	285,078	0.01	500,000	0.02	-214,922	-42.98
預付費用	285,078	0.01	500,000	0.02	-214,922	-42.98
長期貸墊款及準備金	5,367,178	0.18	5,386,229	0.18	-19,051	-0.35
準備金	5,367,178	0.18	5,386,229	0.18	-19,051	-0.35
退休及離職準備金	3,336,791	0.11	4,086,882	0.14	-750,091	-18.35
其他準備金	2,030,387	0.07	1,299,347	0.04	731,040	56.26
其他準備金-其他	2,030,387	0.07	1,299,347	0.04	731,040	56.26
固定資產	284,260,497	9.52	293,083,865	9.97	-8,823,368	-3.01
土地	42,702,671	1.43	42,702,671	1.45	0	0.00
土地	42,702,671	1.43	42,702,671	1.45	0	0.00
土地改良物	1,167,835	0.04	1,861,171	0.06	-693,336	-37.25
土地改良物	7,003,353	0.23	7,003,353	0.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,835,518	-0.20	-5,142,182	-0.17	-693,336	13.48
房屋建築及設備	220,804,912	7.39	225,065,716	7.66	-4,260,804	-1.89
房屋建築及設備	279,313,499	9.35	279,313,499	9.50	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-58,508,587	-1.96	-54,247,783	-1.85	-4,260,804	7.85
機械及設備	11,748,906	0.39	14,977,747	0.51	-3,228,841	-21.56
機械及設備	65,518,780	2.19	64,201,247	2.18	1,317,533	2.05
累計折舊-機械及設備	-53,769,874	-1.80	-49,223,500	-1.67	-4,546,374	9.24
交通及運輸設備	4,194,663	0.14	5,117,983	0.17	-923,320	-18.04
交通及運輸設備	23,867,528	0.80	23,098,974	0.79	768,554	3.33
累計折舊-交通及運輸設備	-19,672,865	-0.66	-17,980,991	-0.61	-1,691,874	9.41
雜項設備	3,641,510	0.12	3,358,577	0.11	282,933	8.42
雜項設備	16,835,327	0.56	15,875,346	0.54	959,981	6.05
累計折舊-雜項設備	-13,193,817	-0.44	-12,516,769	-0.43	-677,048	5.41
合 計	2,986,755,214	100.00	2,939,568,612	100.00	47,186,602	1.61

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,692,414,623	90.15	2,632,602,667	89.56	59,811,956	2.27
流動負債	4,610,761	0.15	5,956,206	0.20	-1,345,445	-22.59
應付款項	4,608,346	0.15	5,956,206	0.20	-1,347,860	-22.63
應付代收款	4,400,698	0.15	5,823,681	0.20	-1,422,983	-24.43
應付代收款	4,400,698	0.15	5,823,681	0.20	-1,422,983	-24.43
應付費用	207,648	0.01	132,525	0.00	75,123	56.69
應付費用	207,648	0.01	132,525	0.00	75,123	56.69
預收款項	2,415	0.00	0	0.00	2,415	0.00
預收收入	2,415	0.00	0	0.00	2,415	0.00
預收收入	2,415	0.00	0	0.00	2,415	0.00
其他負債	2,687,803,862	89.99	2,626,646,461	89.35	61,157,401	2.33
什項負債	2,687,803,862	89.99	2,626,646,461	89.35	61,157,401	2.33
存入保證金	991,954	0.03	895,518	0.03	96,436	10.77
存入保證金	991,954	0.03	895,518	0.03	96,436	10.77
應付退休及離職金	3,336,791	0.11	4,086,882	0.14	-750,091	-18.35
應付退休及離職金	3,336,791	0.11	4,086,882	0.14	-750,091	-18.35
應付代管資產	2,682,409,688	89.81	2,620,843,136	89.16	61,566,552	2.35
應付代管資產	2,682,409,688	89.81	2,620,843,136	89.16	61,566,552	2.35
暫收及待結轉帳項	1,065,429	0.04	820,925	0.03	244,504	29.78
暫收及待結轉帳項	1,065,429	0.04	820,925	0.03	244,504	29.78
淨資產	294,340,591	9.85	306,965,945	10.44	-12,625,354	-4.11
淨資產	294,340,591	9.85	306,965,945	10.44	-12,625,354	-4.11
淨資產	294,340,591	9.85	306,965,945	10.44	-12,625,354	-4.11
累積餘額	294,340,591	9.85	306,965,945	10.44	-12,625,354	-4.11
合 計	2,986,755,214	100.00	2,939,568,612	100.00	47,186,602	1.61

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	2,682,409,688	89.81	2,620,870,832	89.16	61,538,856	2.35
什項資產	2,682,409,688	89.81	2,620,870,832	89.16	61,538,856	2.35
暫付及待結轉帳項	0	0.00	27,696	0.00	-27,696	-100.00
代管資產	2,682,409,688	89.81	2,620,843,136	89.16	61,566,552	2.35
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	2,680,210,000	89.74	2,618,359,000	89.07	61,851,000	2.36
代管資產-房屋建築及設備	2,190,334	0.07	2,474,782	0.08	-284,448	-11.49
合 計	2,986,755,214	100.00	2,939,568,612	100.00	47,186,602	1.61

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,986,755,214	100.00	2,939,568,612	100.00	47,186,602	1.61

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110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	%
收入	166,293,615	100.00			166,293,615	
勞務收入	900	0.00			900	
服務收入	900	0.00			900	
財產收益	3,600,547	2.17			3,600,547	
財產孳息收入	1,577,553	0.95			1,577,553	
財產交易利益	1,846,940	1.11			1,846,940	
其他財產收入	176,054	0.11			176,054	
政府撥入收入	161,503,051	97.12			161,503,051	
公庫撥款收入	156,151,409	93.90			156,151,409	
政府其他撥入收入	5,351,642	3.22			5,351,642	
其他收入	1,189,117	0.72			1,189,117	
受贈收入	342,362	0.21			342,362	
雜項收入	846,755	0.51			846,755	
支出	178,918,969	107.59			178,918,969	
人事支出	140,852,751	84.70			140,852,751	
人事支出	140,852,751	84.70			140,852,751	
業務支出	9,579,821	5.76			9,579,821	
業務支出	9,579,821	5.76			9,579,821	
獎補助支出	52,000	0.03			52,000	
其他獎補助	52,000	0.03			52,000	
財產損失	12,506	0.01			12,506	
財產交易損失	12,506	0.01			12,506	
折舊、折耗及攤銷	13,107,581	7.88			13,107,581	
固定資產折舊	13,107,581	7.88			13,107,581	
其他支出	15,314,310	9.21			15,314,310	
其他支出	15,314,310	9.21			15,314,310	
本期賸餘(短絀)	-12,625,354	-7.59			-12,625,354	
期初淨資產	306,965,945	184.59			306,965,945	
解繳公庫						
期末淨資產	294,340,591	177.00			294,340,591	

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110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)	-12,625,354
8002 調整非現金項目	9,706,262
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,919,092
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	980,547
8207 增加長期貸墊款及準備金	-731,040
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,966,268
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,716,761
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,743,372
8404 減少短期債務及其他負債	-2,402,432
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	340,940
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,294,913
87 期初現金及約當現金	19,727,686
88 期末現金及約當現金	14,432,773

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數750,091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 110 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	164,044,553	2,249,062	166,293,615	收入
勞務收入	900		900	勞務收入
財產收入	1,693,847	1,906,700	3,600,547	財產收益
政府撥入收入	161,503,051		161,503,051	政府撥入收入
其他收入	846,755	342,362	1,189,117	其他收入
基金用途	167,846,539	11,072,430	178,918,969	支出
用人費用	140,852,751		140,852,751	人事支出
服務費用	6,175,392	3,404,429	9,579,821	業務支出
材料及用品費	2,313,014	-2,313,014		
租金、償債、利息及相關手續費	47,400	-47,400		
稅捐及規費(強制費)	160,872	-160,872		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	883,143	-883,143		
捐助、補助與獎助	52,000		52,000	獎補助支出
		12,506	12,506	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	16,734,991	-16,734,991		
		13,107,581	13,107,581	折舊、折耗及攤銷
其他	626,976	14,687,334	15,314,310	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,801,986	-8,823,368	-12,625,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,882,080	293,083,865	306,965,945	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,080,094	284,260,497	294,340,591	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 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」617萬5,392元與會計科目「業務支出」957萬9,821元間之調整數340萬4,429元，係「材料及用品費」231萬3,014元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬7,400元、「稅捐及規費(強制費)」16萬872元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」88萬3,143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190萬6,700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34萬2,362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」1,310萬7,581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」1萬2,506元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 - 1.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」1,673萬4,991元，其中204萬7,657元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,468萬7,334元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

主辦會計人員：



機關長官：

