

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立北投國民中學 (4-0501311)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 游雅捷

會計室主任游雅捷

機關長官

李素珍

臺北市立北投國民中學校長李素珍

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學
目 次
中華民國 104 年度

| | | |
|--|-----------|---|
| 甲、財務摘要..... | 第 1 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 3 - 6 | 頁 |
| 丙、決算主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 7 - 8 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 9 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 10 - 11 | 頁 |
| 丁、決算明細表 | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 13 - 18 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 19 - 22 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表..... | 第 23 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表..... | 第 24 - 25 | 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 27 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表..... | 第 28 - 29 | 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 30 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表..... | 第 31 - 33 | 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 34 | 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－臺北市立北投國民中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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 | 253,462,282 | 285,311,268 | - 31,848,986 | - 11.16 |
| 基金用途 | 267,176,539 | 276,279,683 | - 9,103,144 | - 3.29 |
| 賸餘(短絀-) | - 13,714,257 | 9,031,585 | - 22,745,842 | -251.85 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 31,646,186 | 45,360,443 | - 13,714,257 | - 30.23 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 13,976,656 | 9,239,211 | - 23,215,867 | -251.28 |

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－臺北市立北投國民中學

總 說 明

中華民國 104 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228,538,963元，決算數235,458,206元。

103學年下學期預定招收61班，實計招收57班，預計學生人數1,479人，實際學生人數1,382人。

104學年上學期預定招收57班，實計招收53班，預計學生人數1,305人，實際學生人數1,213人。

係新購電腦、機具、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，改善教學環境，提升教學品質。另辦理教師甄選、停車場管理、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、國中社團活動、輔導活動、進修活動、冬夏令營、高級中等以下優秀學生獎學金等指定活動項目，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28,694,663元，決算數24,620,866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5,630,429元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,180,790元)，決算數7,097,467元。係辦理圖書館整修工程、汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備等，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

總 說 明

中華民國 104 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253,462,282元，較預算數241,634,546元，增加11,827,736元，計增4.89%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1、服務收入：決算數15,500元，較預算數20,000元，減少4,500元，計減22.50%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預計少。

2、財產處分收入：決算數28,598元，較預算數24,595元，增加4,003元，計增16.28%。

主要係因：

變賣報廢財產收入超過預期，故較預計多。

3、利息收入：決算數2,981元，較預算數0元，增加2,981元。

主要係因：

係104年陽信銀行薪津專戶存款利息收入。

4、其他財產收入：決算數291,861元，較預算數176,980元，增加114,881元，計增64.91%。

主要係因：

停車場停車費及開放場地使用收入超過預期，故較預計多。

5、市庫撥款收入：決算數247,281,820元，較預算數241,330,414元，增加5,951,406元，計增2.47%。

主要係因：

- (1)、104年度辦理成人基本教育研習班經費77,600元。
- (2)、104年度充實本市高級中等以下學校資賦優異班設備經費100,000元。
- (3)、103(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費1,440元。
- (4)、103(一)本土語言教學(閩南語)鐘點費經費1,440元。
- (5)、103學年度全國學生藝術比賽經費830元。
- (6)、104年度推動重點運動項目活動經費25,000元。
- (7)、104年度高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費109,400元。
- (8)、104年度臺北市國中小學推展學校輔導工作專案補助計畫經費50,000元。
- (9)、104年度女子壘球培訓經費300,000元。
- (10)、104年度棒球培訓經費900,000元。
- (11)、103(二)國中身心障礙學生課後照顧所需經費23,040元。
- (12)、104年度國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,000元。
- (13)、103學年度國民中學生涯發展教育經費23,920元。
- (14)、103(二)國中學生教科書補助經費174,631元。
- (15)、104年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費2,000元。
- (16)、103(二)國民中學附設補習學校教科書補助經費15,976元。
- (17)、104年度國中多元能力開發教育經費134,000元。
- (18)、104年度國中認輔人員儲備研習經費43,400元。
- (19)、103學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費2,045元。
- (20)、蘇迪勒颱風災後復原工程315,620元。
- (21)、臺北市國民中學適應欠佳學生校園團隊合作模式試辦實施計畫經費20,600元。
- (22)、104年度補助學校改善運動設施設備經費300,000元。
- (23)、103(二)本土語言教學(原住民語)鐘點費經費8,640元。
- (24)、104學年度國民中學創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費63,360元。
- (25)、104(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費20,520元。
- (26)、104(一)國民中學附設補習學校教科書補助經費12,930元。
- (27)、電源系統檢測評估經費97,650元。
- (28)、104學年度臺北市高級中等以下學校教學輔導教師設置方案經費3,400元。
- (29)、104(一)國中學生教科書補助經費175,204元。
- (30)、杜鵑颱風災後復原工程299,000元。
- (31)、104學年度國民中學學術性向資優班學生鑑定評量工具經費3,036元。
- (32)、105年度改善校園無障礙環境(平面)經費1,054,361元。
- (33)、104學年度中小學科學教育計畫專案經費19,900元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

總 說 明

中華民國104年度

(34)、104年度人事費不敷數撥款1,530,463元。

共計5,951,406元。

6、政府其他撥入收入：決算數5,532,687元，較預算數0元，增加5,532,687元。

主要係因：

(1)、103(一)國民中小學原住民語開課課程經費720元。

(2)、104年度輔導教師人力運用計畫補助國中專任輔導教師人事費594,986元。

(3)、102學年度暨103學年度國民中小學服務學習計畫補助經費90,000元。

(4)、103學年度獎勵本市各級學校聘任專任運動教練獎勵金76,000元。

(5)、104年度1-12月份因應教師課稅調整教師授課節數及導師費經費4,151,232元。

(6)、104年度1-12月份特教教師調整授課節數及導師費經費259,200元。

(7)、103(二)國民中學開設本土語言(閩南語)課程經費8,640元。

(8)、104年度國中認輔小團體經費20,000元。

(9)、104年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費2,100元。

(10)、104年度8-12月份輔導教師人力運用計畫補助國中專任輔導教師人事費313,959元。

(11)、104學年度身心障礙學生升國中學施測、觀察及初審經費9,600元。

(12)、104年度中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書經費6,250元。

共計5,532,687元。

7、受贈收入：決算數200,351元，較預算數0元，增加200,351元。

主要係因：

係仁愛救助基金併入教育儲蓄戶及所生孳息。

8、雜項收入：決算數108,484元，較預算數82,557元，增加25,927元，計增31.40%。

主要係因：

係學生到離校簡訊費、數位學生證補卡費、廠商違約金、收回子女教育補助費、視覺形式美感教育實驗課程鐘點費...等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數267,176,539元，較預算數262,864,055元，增加4,312,484元，計增1.64%。

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235,458,206元，較預算數228,538,963元，增加6,919,243元，計增3.03%。

主要係因：

用人費用不足。

2.一般行政管理計畫：決算數24,620,866元，較預算數28,694,663元，減少4,073,797元，計減14.20%。

主要係因：

用人費用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數7,097,467元，較預算數5,630,429元，增加1,467,038元，計增26.06%。

主要係因：

補辦預算：

(1)、教育局補助(統籌款)：2號電梯汰換更新補辦1,337,175元、杜鵑颱風災後復原工程補辦冷卻水塔1臺32,000元、學校改善運動設施設備補辦假人(35KG)2具53,000元、假人(20KG)2具60,000元、壘球棒2支24,000元、棒球棒2支25,000元及棒球發球機1臺98,000元。

(2)、教育局補助(局款非統籌)：充實學校資賦優異班設備補辦數位顯微鏡組1臺34,300元及桌上型電腦2臺42,426元。

(3)、原編列圖書館整修工程遞延修繕房屋建築支出項下，因屬設備部分移列固定資產執行補辦綜合影音擴大機1臺35,866元、造型櫃臺1組28,315元、多媒體查詢桌1張14,158元、書櫃4座52,856元、一對一分離式冷氣3臺167,062元及沙發4組56,632元。

(4)、動用其他準備金購置冷氣機5臺120,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數13,714,257元，較預算短絀數21,229,509元，計減少7,515,252元，計減35.4%。

主要係因：

1.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,054,361元。

2.各項收入超收343,643元、設備及工程結餘款及清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘計6,117,248元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

總 說 明

中華民國 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出14,009,281元。
其他活動之淨現金流入32,625元。
本年度現金及約當現金之淨減13,976,656元。
期初現金及約當現金42,034,578元。
期末現金及約當現金28,057,922元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,891,512,448元，包括：
流動資產28,657,922元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,539,286元。
其他資產1,854,315,240元。
決算日負債總額為1,859,866,262元，包括：
流動負債1,945,652元。
其他負債1,857,920,610元。
決算日基金餘額為累積餘額31,646,186元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,108,860元，包括：
機械及設備4,162,781元。
交通及運輸設備35,866元。
什項設備910,213元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,180,790元，奉准明細如下：

購置機械及設備：核准文號(104.2.13府授教工字第10431643900號)，核准金額1,337,175元。
購置機械及設備：核准文號(104.4.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額76,726元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額32,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.8.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額35,866元。
購置什項設備：核准文號(104.8.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額415,023元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額24,000元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額260,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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 | 241,634,546 | 100.00 | 253,462,282 | 100.00 | 11,827,736 | 4.89 | 285,311,268 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 0.01 | 15,500 | 0.01 | -4,500 | -22.50 | 16,500 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 20,000 | 0.01 | 15,500 | 0.01 | -4,500 | -22.50 | 16,500 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 201,575 | 0.08 | 323,440 | 0.13 | 121,865 | 60.46 | 366,131 | 0.13 |
| 451 財產處分收入 | 24,595 | 0.01 | 28,598 | 0.01 | 4,003 | 16.28 | 65,750 | 0.02 |
| 454 利息收入 | | | 2,981 | 0.00 | 2,981 | 0.00 | 3,573 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 176,980 | 0.07 | 291,861 | 0.12 | 114,881 | 64.91 | 296,808 | 0.10 |
| 46 政府撥入收入 | 241,330,414 | 99.87 | 252,814,507 | 99.74 | 11,484,093 | 4.76 | 284,859,715 | 99.84 |
| 462 公庫撥款收入 | 241,330,414 | 99.87 | 247,281,820 | 97.56 | 5,951,406 | 2.47 | 279,302,609 | 97.89 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 5,532,687 | 2.18 | 5,532,687 | 0.00 | 5,557,106 | 1.95 |
| 4Y 其他收入 | 82,557 | 0.03 | 308,835 | 0.12 | 226,278 | 274.09 | 68,922 | 0.02 |
| 4Y0 受贈收入 | | | 200,351 | 0.08 | 200,351 | 0.00 | | |
| 4YY 雜項收入 | 82,557 | 0.03 | 108,484 | 0.04 | 25,927 | 31.40 | 68,922 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 262,864,055 | 100.00 | 267,176,539 | 100.00 | 4,312,484 | 1.64 | 276,279,683 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 228,538,963 | 86.94 | 235,458,206 | 88.13 | 6,919,243 | 3.03 | 243,187,169 | 88.02 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 28,694,663 | 10.92 | 24,620,866 | 9.22 | -4,073,797 | -14.20 | 25,663,621 | 9.29 |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,630,429 | 2.14 | 7,097,467 | 2.66 | 1,467,038 | 26.06 | 7,428,893 | 2.69 |
| 購置固定資產 | 5,630,429 | 2.14 | 7,097,467 | 2.66 | 1,467,038 | 26.06 | 7,428,893 | 2.69 |
| 本期賸餘(短絀-) | -21,229,509 | | -13,714,257 | | 7,515,252 | -35.40 | 9,031,585 | |
| 期初基金餘額 | 29,748,774 | | 45,360,443 | | 15,611,669 | 52.48 | 36,328,858 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 8,519,265 | | 31,646,186 | | 23,126,921 | 271.47 | 45,360,443 | |

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2,180,790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2,180,790元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|--------------------|-----------|
| 451 財產處分收入 | 北市教會字第10531557200號 | 4,003 |
| 454 利息收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,981 |
| 45Y 其他財產收入 | 北市教會字第10531557200號 | 114,881 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10437302700號 | 1,831,301 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10531557200號 | 4,120,105 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10437302700號 | 720 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 5,531,967 |
| 4YO 受贈收入 | 北市教會字第10531557200號 | 200,351 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10531557200號 | 25,927 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10437302700號 | 323,065 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 9,938,635 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

現金流量決算表

中華民國104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) | -21,229,509 | -13,714,257 | 7,515,252 | -35.40 |
| 812 調整非現金項目 | | -295,024 | -295,024 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | -295,024 | -295,024 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -21,229,509 | -14,009,281 | 7,220,228 | -34.01 |
| 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 | | 219,960 | 219,960 | |
| 824 減少其他資產 | | 70,404 | 70,404 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 18,460 | 18,460 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -187,199 | -187,199 | |
| 82C 增加其他資產 | | | | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -89,000 | -89,000 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 32,625 | 32,625 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -21,229,509 | -13,976,656 | 7,252,853 | -34.16 |
| 84 期初現金及約當現金 | 26,215,283 | 42,034,578 | 15,819,295 | 60.34 |
| 85 期末現金及約當現金 | 4,985,774 | 28,057,922 | 23,072,148 | 462.76 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國104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 | 1,891,512,448 | 100.00 | 1,818,514,489 | 100.00 | 72,997,959 | 4.01 |
| 11 流動資產 | 28,657,922 | 1.52 | 42,634,578 | 2.34 | -13,976,656 | -32.78 |
| 111 現金 | 28,057,922 | 1.48 | 42,034,578 | 2.31 | -13,976,656 | -33.25 |
| 1112 銀行存款 | 28,057,922 | 1.48 | 42,034,578 | 2.31 | -13,976,656 | -33.25 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 24,430,320 | 1.29 | 38,046,115 | 2.09 | -13,615,795 | -35.79 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 3,027,602 | 0.16 | 3,387,867 | 0.19 | -360,265 | -10.63 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 600,000 | 0.03 | 600,596 | 0.03 | -596 | -0.10 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 600,000 | 0.03 | 600,000 | 0.03 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 600,000 | 0.03 | 600,000 | 0.03 | 0 | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 8,539,286 | 0.45 | 8,204,267 | 0.45 | 335,019 | 4.08 |
| 124 準備金 | 8,539,286 | 0.45 | 8,204,267 | 0.45 | 335,019 | 4.08 |
| 1241 退休及離職準備金 | 1,836,470 | 0.10 | 1,468,690 | 0.08 | 367,780 | 25.04 |
| 124Y 其他準備金 | 6,702,816 | 0.35 | 6,735,577 | 0.37 | -32,761 | -0.49 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 6,515,617 | 0.34 | 6,735,577 | 0.37 | -219,960 | -3.27 |
| 124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶 | 187,199 | 0.01 | 0 | 0.00 | 187,199 | 0.00 |
| 13 其他資產 | 1,854,315,240 | 98.03 | 1,767,675,644 | 97.20 | 86,639,596 | 4.90 |
| 131 什項資產 | 1,854,315,240 | 98.03 | 1,767,675,644 | 97.20 | 86,639,596 | 4.90 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 70,404 | 0.00 | -70,404 | -100.00 |
| 1316 代管資產 | 1,854,315,240 | 98.03 | 1,767,605,240 | 97.20 | 86,710,000 | 4.91 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 25,623,988 | 1.35 | 25,623,988 | 1.41 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 1,601,704,406 | 84.68 | 1,514,994,406 | 83.31 | 86,710,000 | 5.72 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 226,986,846 | 12.00 | 226,986,846 | 12.48 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 1,891,512,448 | 100.00 | 1,818,514,489 | 100.00 | 72,997,959 | 4.01 |
| 2 負 債 | 1,859,866,262 | 98.33 | 1,773,154,046 | 97.51 | 86,712,216 | 4.89 |
| 21 流動負債 | 1,945,652 | 0.10 | 2,240,676 | 0.12 | -295,024 | -13.17 |
| 212 應付款項 | 1,940,972 | 0.10 | 2,240,676 | 0.12 | -299,704 | -13.38 |
| 2123 應付代收款 | 1,878,602 | 0.10 | 2,220,867 | 0.12 | -342,265 | -15.41 |
| 2125 應付費用 | 62,370 | 0.00 | 19,809 | 0.00 | 42,561 | 214.86 |
| 213 預收款項 | 4,680 | 0.00 | 0 | 0.00 | 4,680 | 0.00 |
| 2133 預收收入 | 4,680 | 0.00 | 0 | 0.00 | 4,680 | 0.00 |
| 22 其他負債 | 1,857,920,610 | 98.22 | 1,770,913,370 | 97.38 | 87,007,240 | 4.91 |
| 221 什項負債 | 1,857,920,610 | 98.22 | 1,770,913,370 | 97.38 | 87,007,240 | 4.91 |
| 2211 存入保證金 | 1,749,000 | 0.09 | 1,838,000 | 0.10 | -89,000 | -4.84 |

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北投國民中學

平衡表

中華民國104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 | % |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 1,836,470 | 0.10 | 1,468,690 | 0.08 | 367,780 | 25.04 |
| 2214 | 應付代管資產 | 1,854,315,240 | 98.03 | 1,767,605,240 | 97.20 | 86,710,000 | 4.91 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 19,900 | 0.00 | 1,440 | 0.00 | 18,460 | 1,281.94 |
| 3 | 基金餘額 | 31,646,186 | 1.67 | 45,360,443 | 2.49 | -13,714,257 | -30.23 |
| 31 | 基金餘額 | 31,646,186 | 1.67 | 45,360,443 | 2.49 | -13,714,257 | -30.23 |
| 311 | 基金餘額 | 31,646,186 | 1.67 | 45,360,443 | 2.49 | -13,714,257 | -30.23 |
| 3111 | 累積餘額 | 31,646,186 | 1.67 | 45,360,443 | 2.49 | -13,714,257 | -30.23 |
| | 負債及基金餘額合計 | 1,891,512,448 | 100.00 | 1,818,514,489 | 100.00 | 72,997,959 | 4.01 |

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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 | 241,634,546 | 253,462,282 | 11,827,736 | 4.89 | |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 15,500 | -4,500 | -22.50 | 教師甄選報名人數較預計少。 |
| 431 服務收入 | 20,000 | 15,500 | -4,500 | -22.50 | |
| 45 財產收入 | 201,575 | 323,440 | 121,865 | 60.46 | |
| 451 財產處分收入 | 24,595 | 28,598 | 4,003 | 16.28 | 變賣報廢財產收入超過預期，故較預計多。 |
| 454 利息收入 | | 2,981 | 2,981 | 0.00 | 係104年陽信銀行薪津專戶存款利息收入。 |
| 45Y 其他財產收入 | 176,980 | 291,861 | 114,881 | 64.91 | 停車場停車費及開放場地使用收入超過預期，故較預計多。 |
| 46 政府撥入收入 | 241,330,414 | 252,814,507 | 11,484,093 | 4.76 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|-----------|------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 462 公庫撥款收入 | 241,330,414 | 247,281,820 | 5,951,406 | 2.47 | 市庫撥款收入，超收部分為：1、104年度辦理成人基本教育研習班經費77,600元。2、104年度充實本市高級中等以下學校資賦優異班設備經費100,000元。3、103(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費1,440元。4、103(一)本土語言教學(閩南語)鐘點費經費1,440元。5、103學年度全國學生藝術比賽經費830元。6、104年度推動重點運動項目活動經費25,000元。7、104年度高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費109,400元。8、104年度臺北市國中小學推展學校輔導工作專案補助計畫經費50,000元。9、104年度女子壘球培訓經費300,000元。10、104年度棒球培訓經費900,000元。11、103(二)國中身心障礙學生課後照顧所需經費23,040元。12、104年度國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,000元。13、103學年度國民中學生涯發展教育經費23,920元。14、103(二)國中學生教科書補助經費174,631元。15、104年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費2,000元。16、103(二)國民中學附設補習學校教科書補助經費 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|--|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 費15,976元。17、104年度國中多元能力開發教育經費134,000元。18、104年度國中認輔人員儲備研習經費43,400元。19、103學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費2,045元。20、蘇迪勒颱風災後復原工程315,620元。21、臺北市國民中學適應欠佳學生校園團隊合作模式試辦實施計畫經費20,600元。22、104年度補助學校改善運動設施設備經費300,000元。23、103(二)本土語言教學(原住民語)鐘點費經費8,640元。24、104學年度國民中學創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費63,360元。25、104(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費20,520元。26、104(一)國民中學附設補習學校教科書補助經費12,930元。27、電源系統檢測評估經費97,650元。28、104學年度臺北市高級中等以下學校教學輔導教師設置方案經費3,400元。29、104(一)國中學生教科書補助經費175,204元。30、杜鵑颱風災後復原工程299,000元。31、104學年度國民中學學術性向資優班學生鑑定評量工具經 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|---|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 費3,036元。32、105年度改善校園無障礙環境(平面)經費1,054,361元。33、104學年度中小學科學教育計畫專案經費19,900元。34、104年度人事費不敷數撥款1,530,463元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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 | | 5,532,687 | 5,532,687 | 0.00 | 教育部補助：1、103(一)國民中小學原住民語開課課程經費720元。2、104年度輔導教師人力運用計畫補助國中小輔導教師人事費594,986元。3、102學年度暨103學年度國民中小學服務學習計畫經費90,000元。4、103學年度獎勵本市各級學校聘任專任運動教練獎勵金76,000元。5、104年度1-12月份因應教師課稅調整教師授課節數及導師費經費4,151,232元。6、104年度1-12月份特教教師調整授課節數及導師費經費259,200元。7、103(二)國民中學開設本土語言(閩南語)課程經費8,640元。8、104年度國中認輔小團體經費20,000元。9、104年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費2,100元。10、104年度8-12月份輔導教師人力運用計畫補助國中專任輔導教師人事費313,959元。11、104學年度身心障礙學生升國中學施測、觀察及初審經費9,600元。12、104年度中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書經費6,250元。 |
| 4Y 其他收入 | 82,557 | 308,835 | 226,278 | 274.09 | |
| 4YO 受贈收入 | | 200,351 | 200,351 | 0.00 | 係仁愛救助基金併入教育儲蓄戶及所生孳息。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------|--------|---------|---------|-------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 4YY 雜項收入 | 82,557 | 108,484 | 25,927 | 31.40 | 係學生到離校簡訊費、數位學生證補卡費、廠商違約金、收回子女教育補助費、視覺形式美感教育實驗課程鐘點費...等。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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 | 262,864,055 | 267,176,539 | 4,312,484 | 1.64 | |
| 53 國民教育計畫 | 228,538,963 | 235,458,206 | 6,919,243 | 3.03 | |
| 1 用人費用 | 215,059,153 | 221,182,930 | 6,123,777 | 2.85 | |
| 11 正式員額薪資 | 105,024,000 | 108,753,344 | 3,729,344 | 3.55 | |
| 113 職員薪金 | 105,024,000 | 108,753,344 | 3,729,344 | 3.55 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,417,048 | 8,595,164 | 5,178,116 | 151.54 | |
| 121 聘用人員薪金 | 546,408 | 546,396 | -12 | 0.00 | |
| 124 兼職人員酬金 | 2,870,640 | 8,048,768 | 5,178,128 | 180.38 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,134,618 | 758,569 | -376,049 | -33.14 | |
| 131 加班費 | 973,338 | 657,599 | -315,739 | -32.44 | |
| 133 誤餐費 | 161,280 | 100,970 | -60,310 | -37.39 | |
| 15 獎金 | 23,738,901 | 24,084,826 | 345,925 | 1.46 | |
| 151 考績獎金 | 10,542,600 | 10,066,605 | -475,995 | -4.51 | |
| 152 年終獎金 | 13,196,301 | 14,018,221 | 821,920 | 6.23 | |
| 16 退休及卹償金 | 66,645,580 | 63,054,122 | -3,591,458 | -5.39 | |
| 161 職員退休及離職金 | 66,645,580 | 62,901,192 | -3,744,388 | -5.62 | |
| 164 卹償金 | | 152,930 | 152,930 | | |
| 18 福利費 | 15,099,006 | 15,936,905 | 837,899 | 5.55 | |
| 181 分擔員工保險費 | 9,271,836 | 10,812,732 | 1,540,896 | 16.62 | |
| 183 傷病醫藥費 | 318,000 | 179,880 | -138,120 | -43.43 | |
| 187 員工通勤交通費 | 1,257,480 | 1,073,572 | -183,908 | -14.63 | |
| 18Y 其他福利費 | 4,251,690 | 3,870,721 | -380,969 | -8.96 | |
| 2 服務費用 | 4,694,890 | 7,096,499 | 2,401,609 | 51.15 | |
| 21 水電費 | 1,893,470 | 1,663,363 | -230,107 | -12.15 | |
| 212 工作場所電費 | 1,653,470 | 1,454,972 | -198,498 | -12.00 | 決算數較預算數增 加2,401,609元，主要係因：棒球 培訓經費、蘇迪勒、杜鵑颱風災 後復原工程等補助款併決算辦 理。 |
| 214 工作場所水費 | 240,000 | 208,391 | -31,609 | -13.17 | |
| 22 郵電費 | 138,310 | 195,387 | 57,077 | 41.27 | |
| 221 郵費 | 15,100 | 15,639 | 539 | 3.57 | |
| 222 電話費 | 123,210 | 179,748 | 56,538 | 45.89 | |
| 23 旅運費 | 209,090 | 158,897 | -50,193 | -24.01 | |
| 231 國內旅費 | 134,850 | 132,377 | -2,473 | -1.83 | |
| 236 貨物運費 | 1,550 | | -1,550 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 72,690 | 26,520 | -46,170 | -63.52 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 67,500 | 104,097 | 36,597 | 54.22 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 67,500 | 104,097 | 36,597 | 54.22 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,525,190 | 2,974,578 | 1,449,388 | 95.03 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,096,200 | 752,975 | -343,225 | -31.31 | |
| 255 機械及設備修護費 | 136,190 | 219,243 | 83,053 | 60.98 | |
| 257 什項設備修護費 | 292,800 | 2,002,360 | 1,709,560 | 583.87 | |
| 26 保險費 | 4,500 | 4,500 | | | |
| 268 責任保險費 | 4,500 | 4,500 | | | |
| 27 一般服務費 | 266,430 | 362,478 | 96,048 | 36.05 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 74,040 | 19,208 | -54,832 | -74.06 | |
| 279 外包費 | | 171,450 | 171,450 | | |
| 27F 體育活動費 | 192,390 | 171,820 | -20,570 | -10.69 | |
| 28 專業服務費 | 590,400 | 1,633,199 | 1,042,799 | 176.63 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 494,400 | 1,567,620 | 1,073,220 | 217.08 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 60,000 | 41,200 | -18,800 | -31.33 | |
| 288 委託考選訓練費 | | 6,600 | 6,600 | | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 17,779 | -18,221 | -50.61 | |
| 3 材料及用品費 | 2,156,620 | 2,795,966 | 639,346 | 29.65 | |
| 31 使用材料費 | 666,730 | 930,416 | 263,686 | 39.55 | |
| 315 設備零件 | 666,730 | 930,416 | 263,686 | 39.55 | 決算數較預算數增加639,346元，主要係因：棒球培訓經費、高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費等補助款併決算辦理。 |
| 32 用品消耗 | 1,489,890 | 1,865,550 | 375,660 | 25.21 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 233,880 | 430,920 | 197,040 | 84.25 | |
| 322 報章什誌 | 56,190 | 71,345 | 15,155 | 26.97 | |
| 325 服裝 | 48,000 | 84,600 | 36,600 | 76.25 | |
| 326 食品 | | 25,875 | 25,875 | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 45,100 | 21,100 | -24,000 | -53.22 | |
| 32Y 其他 | 1,106,720 | 1,231,710 | 124,990 | 11.29 | |
| 4 租金、償債與利息 | 15,800 | 81,780 | 65,980 | 417.59 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 15,800 | 76,980 | 61,180 | 387.22 | |
| 442 車租 | 15,800 | 76,980 | 61,180 | 387.22 | 決算數較預算數增加65,980元，主要係因：參加各種校外教學、展覽、慶典等活動增加。 |
| 45 什項設備租金 | | 4,800 | 4,800 | | |
| 451 什項設備租金 | | 4,800 | 4,800 | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 | |
| 63 房屋稅 | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 631 一般房屋稅 | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 5,964,000 | 3,616,838 | -2,347,162 | -39.36 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 120,000 | 506,393 | 386,393 | 321.99 | |
| 726 獎助學員生給與 | 120,000 | 127,652 | 7,652 | 6.38 | 決算數較預算數減少2,347,162元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支應。 |
| 72Y 其他 | | 378,741 | 378,741 | | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 5,844,000 | 3,110,445 | -2,733,555 | -46.78 | |
| 74Y 其他 | 5,844,000 | 3,110,445 | -2,733,555 | -46.78 | |
| 9 其他 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 | |
| 91 其他支出 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 | |
| 91Y 其他 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 28,694,663 | 24,620,866 | -4,073,797 | -14.20 | |
| 1 用人費用 | 25,889,075 | 21,995,342 | -3,893,733 | -15.04 | |
| 11 正式員額薪資 | 16,896,000 | 14,631,204 | -2,264,796 | -13.40 | |
| 113 職員薪金 | 15,444,000 | 13,487,964 | -1,956,036 | -12.67 | 決算數較預算數減少3,893,733元，主要係因：用人費用覈實支應。 |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 1,143,240 | -308,760 | -21.26 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 15,202 | 15,202 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 15,202 | 15,202 | | |
| 13 超時工作報酬 | 739,935 | 480,066 | -259,869 | -35.12 | |
| 131 加班費 | 739,935 | 480,066 | -259,869 | -35.12 | |
| 15 獎金 | 4,540,500 | 3,496,257 | -1,044,243 | -23.00 | |
| 151 考績獎金 | 2,428,500 | 1,599,878 | -828,622 | -34.12 | |
| 152 年終獎金 | 2,112,000 | 1,896,379 | -215,621 | -10.21 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,439,160 | 1,326,035 | -113,125 | -7.86 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,366,560 | 1,083,635 | -282,925 | -20.70 | |
| 162 工員退休及離職金 | 72,600 | 242,400 | 169,800 | 233.88 | |
| 18 福利費 | 2,273,480 | 2,046,578 | -226,902 | -9.98 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,539,960 | 1,454,687 | -85,273 | -5.54 | |
| 187 員工通勤交通費 | 317,520 | 199,154 | -118,366 | -37.28 | |
| 18Y 其他福利費 | 416,000 | 392,737 | -23,263 | -5.59 | |
| 2 服務費用 | 2,127,540 | 1,950,519 | -177,021 | -8.32 | |
| 22 郵電費 | 4,720 | | -4,720 | -100.00 | |
| 222 電話費 | 4,720 | | -4,720 | -100.00 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 168,000 | 256,643 | 88,643 | 52.76 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 241 印刷及裝訂費 | 168,000 | 256,643 | 88,643 | 52.76 | |
| 27 一般服務費 | 1,343,540 | 1,339,876 | -3,664 | -0.27 | |
| 279 外包費 | 1,312,080 | 1,312,046 | -34 | 0.00 | |
| 27F 體育活動費 | 31,460 | 27,830 | -3,630 | -11.54 | |
| 28 專業服務費 | 485,280 | 228,000 | -257,280 | -53.02 | |
| 28Y 其他 | 485,280 | 228,000 | -257,280 | -53.02 | |
| 29 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 544,150 | 539,109 | -5,041 | -0.93 | |
| 31 使用材料費 | 72,850 | 77,700 | 4,850 | 6.66 | |
| 315 設備零件 | 72,850 | 77,700 | 4,850 | 6.66 | |
| 32 用品消耗 | 471,300 | 461,409 | -9,891 | -2.10 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 471,300 | 461,409 | -9,891 | -2.10 | |
| 4 租金、償債與利息 | 133,898 | 133,896 | -2 | 0.00 | |
| 41 地租及水租 | 133,898 | 133,896 | -2 | 0.00 | |
| 411 一般土地租金 | 133,898 | 133,896 | -2 | 0.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 71 會費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 713 職業團體會費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,630,429 | 7,097,467 | 1,467,038 | 26.06 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,630,429 | 7,097,467 | 1,467,038 | 26.06 | |
| 51 購置固定資產 | 2,630,430 | 4,544,528 | 1,914,098 | 72.77 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,451,500 | 3,598,449 | 1,146,949 | 46.79 | 決算數較預算數增加1,467,038元，主要係因：2號電梯汰換更新等補助款補辦預算辦理。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 35,866 | 35,866 | | |
| 516 購置什項設備 | 178,930 | 910,213 | 731,283 | 408.70 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 2,999,999 | 2,552,939 | -447,060 | -14.90 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,999,999 | 2,552,939 | -447,060 | -14.90 | 本基金104年度工程管理費合計預算數55,556元，決算數46,847元。 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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 | 42,698,122 | 5,108,860 | 4,956,222 | 42,850,760 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | | | | |
| 房屋及建築 | | | | |
| 機械及設備 | 26,160,265 | 4,162,781 | 4,173,132 | 26,149,914 |
| 交通及運輸設備 | 4,066,397 | 35,866 | 337,735 | 3,764,528 |
| 什項設備 | 11,332,884 | 910,213 | 445,355 | 11,797,742 |
| 購建中固定資產 | 770,619 | | | 770,619 |
| 電腦軟體 | 367,957 | | | 367,957 |
| 權利 | | | | |

1、92年度以前已提列折舊1,057,042元(包括機械及設備累計折舊777,375元、交通及運輸設備累計折舊24,942元、什項設備累計折舊254,725元)及已攤銷費用25,459元(包括其他遞延費用25,459元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2、機械及設備：接受他人贈與金額564,332元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 2,451,500 | 1,445,901 | -94,040 | 3,803,361 | 3,598,449 | -204,912 | |
| 交通及運輸設備 | | | 35,866 | | 35,866 | 35,866 | | |
| 什項設備 | | 178,930 | 699,023 | 94,040 | 971,993 | 910,213 | -61,780 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 2,630,430 | 2,180,790 | | 4,811,220 | 4,544,528 | -266,692 | |

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----------|------------------------------|-----------|
| 合 計 | | 2,180,790 |
| 購置機械及設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 76,726 |
| 購置機械及設備 | 104.10.19府教工字第10440687500號 | 32,000 |
| 購置機械及設備 | 104.2.13府教工字第10431643900號 | 1,337,175 |
| 購置交通及運輸設備 | 104.08.18府授主事預字第10431063400號 | 35,866 |
| 購置什項設備 | 104.08.18府授主事預字第10431063400號 | 415,023 |
| 購置什項設備 | 104.10.19府授主事預字第10431335100號 | 24,000 |
| 購置什項設備 | 104.10.19府教工字第10440687500號 | 260,000 |

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|---------|
| 合 計 | 166 | 159 | -7 | |
| 一般行政管理計畫 | 26 | 25 | -1 | |
| 正式職員 | 22 | 22 | 0 | |
| 正式工員 | 4 | 3 | -1 | 工友1人調職。 |
| 正式駐衛警 | 0 | 0 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 140 | 134 | -6 | |
| 正式職員 | 139 | 133 | -6 | 減班減列6人。 |
| 臨時職員 | 1 | 1 | 0 | |

填表說明：本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 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 | 105,024,000 | 546,408 | 1,134,618 | | 23,738,901 | 66,645,580 | | 15,099,006 | | 212,188,513 | 2,870,640 | 215,059,153 |
| 職員 | 105,024,000 | 546,408 | 1,110,460 | | 23,738,901 | 66,645,580 | | 15,099,006 | | 212,164,355 | 2,870,640 | 215,034,995 |
| 工具 | | | 24,158 | | | | | | | 24,158 | | 24,158 |
| 一般行政管理計畫 | 16,896,000 | | 739,935 | | 4,540,500 | 1,439,160 | | 2,273,480 | | 25,889,075 | | 25,889,075 |
| 職員 | 15,444,000 | | 675,402 | | 4,117,000 | 1,366,560 | | 2,011,420 | | 23,614,382 | | 23,614,382 |
| 工具 | 1,452,000 | | 64,533 | | 423,500 | 72,600 | | 262,060 | | 2,274,693 | | 2,274,693 |
| 合 計 | 121,920,000 | 546,408 | 1,874,553 | | 28,279,401 | 68,084,740 | | 17,372,486 | | 238,077,588 | 2,870,640 | 240,948,228 |

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦理第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條規定核發，104年度預算編列166人，計12,971,100元，執行結果決算137人，計11,666,483元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列166人，計15,308,301元，執行結果決算178人，計15,914,600元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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 |
| 108,753,344 | 546,396 | 758,569 | | 24,084,826 | 63,054,122 | | 15,936,905 | | 213,134,162 | 8,048,768 | 221,182,930 |
| 108,753,344 | 546,396 | 734,411 | | 24,084,826 | 63,054,122 | | 15,936,905 | | 213,110,004 | 8,048,768 | 221,158,772 |
| | | 24,158 | | | | | | | 24,158 | | 24,158 |
| 14,631,204 | | 480,066 | | 3,496,257 | 1,326,035 | | 2,046,578 | | 21,980,140 | 15,202 | 21,995,342 |
| 13,487,964 | | 429,256 | | 3,116,378 | 1,083,635 | | 1,803,494 | | 19,920,727 | 15,202 | 19,935,929 |
| 1,143,240 | | 50,810 | | 379,879 | 242,400 | | 243,084 | | 2,059,413 | | 2,059,413 |
| 123,384,548 | 546,396 | 1,238,635 | | 27,581,083 | 64,380,157 | | 17,983,483 | | 235,114,302 | 8,063,970 | 243,178,272 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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 | | | 228,538,963 | | 235,458,206 | | 6,919,243 | 3.03 | |
| 國民教育計畫 | | | 228,538,963 | | 235,458,206 | | 6,919,243 | 3.03 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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 | 240,948,228 | 243,178,272 | 2,230,044 | 0.93 |
| 11 正式員額薪資 | 121,920,000 | 123,384,548 | 1,464,548 | 1.20 |
| 113 職員薪金 | 120,468,000 | 122,241,308 | 1,773,308 | 1.47 |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 1,143,240 | -308,760 | -21.26 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,417,048 | 8,610,366 | 5,193,318 | 151.98 |
| 121 聘用人員薪金 | 546,408 | 546,396 | -12 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 2,870,640 | 8,063,970 | 5,193,330 | 180.91 |
| 13 超時工作報酬 | 1,874,553 | 1,238,635 | -635,918 | -33.92 |
| 131 加班費 | 1,713,273 | 1,137,665 | -575,608 | -33.60 |
| 133 誤餐費 | 161,280 | 100,970 | -60,310 | -37.39 |
| 15 獎金 | 28,279,401 | 27,581,083 | -698,318 | -2.47 |
| 151 考績獎金 | 12,971,100 | 11,666,483 | -1,304,617 | -10.06 |
| 152 年終獎金 | 15,308,301 | 15,914,600 | 606,299 | 3.96 |
| 16 退休及卹償金 | 68,084,740 | 64,380,157 | -3,704,583 | -5.44 |
| 161 職員退休及離職金 | 68,012,140 | 63,984,827 | -4,027,313 | -5.92 |
| 162 工員退休及離職金 | 72,600 | 242,400 | 169,800 | 233.88 |
| 164 卹償金 | 0 | 152,930 | 152,930 | 0.00 |
| 18 福利費 | 17,372,486 | 17,983,483 | 610,997 | 3.52 |
| 181 分擔員工保險費 | 10,811,796 | 12,267,419 | 1,455,623 | 13.46 |
| 183 傷病醫藥費 | 318,000 | 179,880 | -138,120 | -43.43 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,575,000 | 1,272,726 | -302,274 | -19.19 |
| 18Y 其他福利費 | 4,667,690 | 4,263,458 | -404,232 | -8.66 |
| 2 服務費用 | 6,822,430 | 9,047,018 | 2,224,588 | 32.61 |
| 21 水電費 | 1,893,470 | 1,663,363 | -230,107 | -12.15 |
| 212 工作場所電費 | 1,653,470 | 1,454,972 | -198,498 | -12.00 |
| 214 工作場所水費 | 240,000 | 208,391 | -31,609 | -13.17 |
| 22 郵電費 | 143,030 | 195,387 | 52,357 | 36.61 |
| 221 郵費 | 15,100 | 15,639 | 539 | 3.57 |
| 222 電話費 | 127,930 | 179,748 | 51,818 | 40.50 |
| 23 旅運費 | 209,090 | 158,897 | -50,193 | -24.01 |
| 231 國內旅費 | 134,850 | 132,377 | -2,473 | -1.83 |
| 236 貨物運費 | 1,550 | 0 | -1,550 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 72,690 | 26,520 | -46,170 | -63.52 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 235,500 | 360,740 | 125,240 | 53.18 |
| 241 印刷及裝訂費 | 235,500 | 360,740 | 125,240 | 53.18 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,525,190 | 2,974,578 | 1,449,388 | 95.03 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,096,200 | 752,975 | -343,225 | -31.31 |
| 255 機械及設備修護費 | 136,190 | 219,243 | 83,053 | 60.98 |
| 257 什項設備修護費 | 292,800 | 2,002,360 | 1,709,560 | 583.87 |
| 26 保險費 | 4,500 | 4,500 | 0 | 0.00 |
| 268 責任保險費 | 4,500 | 4,500 | 0 | 0.00 |
| 27 一般服務費 | 1,609,970 | 1,702,354 | 92,384 | 5.74 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 74,040 | 19,208 | -54,832 | -74.06 |
| 279 外包費 | 1,312,080 | 1,483,496 | 171,416 | 13.06 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-----------|-----------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 27F 體育活動費 | 223,850 | 199,650 | -24,200 | -10.81 |
| 28 專業服務費 | 1,075,680 | 1,861,199 | 785,519 | 73.03 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 494,400 | 1,567,620 | 1,073,220 | 217.08 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 60,000 | 41,200 | -18,800 | -31.33 |
| 288 委託考選訓練費 | 0 | 6,600 | 6,600 | 0.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 17,779 | -18,221 | -50.61 |
| 28Y 其他 | 485,280 | 228,000 | -257,280 | -53.02 |
| 29 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 2,700,770 | 3,335,075 | 634,305 | 23.49 |
| 31 使用材料費 | 739,580 | 1,008,116 | 268,536 | 36.31 |
| 315 設備零件 | 739,580 | 1,008,116 | 268,536 | 36.31 |
| 32 用品消耗 | 1,961,190 | 2,326,959 | 365,769 | 18.65 |
| 321 辦公(事務)用品 | 705,180 | 892,329 | 187,149 | 26.54 |
| 322 報章什誌 | 56,190 | 71,345 | 15,155 | 26.97 |
| 325 服裝 | 48,000 | 84,600 | 36,600 | 76.25 |
| 326 食品 | 0 | 25,875 | 25,875 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 45,100 | 21,100 | -24,000 | -53.22 |
| 32Y 其他 | 1,106,720 | 1,231,710 | 124,990 | 11.29 |
| 4 租金、償債與利息 | 149,698 | 215,676 | 65,978 | 44.07 |
| 41 地租及水租 | 133,898 | 133,896 | -2 | 0.00 |
| 411 一般土地租金 | 133,898 | 133,896 | -2 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 15,800 | 76,980 | 61,180 | 387.22 |
| 442 車租 | 15,800 | 76,980 | 61,180 | 387.22 |
| 45 什項設備租金 | 0 | 4,800 | 4,800 | 0.00 |
| 451 什項設備租金 | 0 | 4,800 | 4,800 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,630,429 | 7,097,467 | 1,467,038 | 26.06 |
| 51 購置固定資產 | 2,630,430 | 4,544,528 | 1,914,098 | 72.77 |
| 514 購置機械及設備 | 2,451,500 | 3,598,449 | 1,146,949 | 46.79 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 0 | 35,866 | 35,866 | 0.00 |
| 516 購置什項設備 | 178,930 | 910,213 | 731,283 | 408.70 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 2,999,999 | 2,552,939 | -447,060 | -14.90 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,999,999 | 2,552,939 | -447,060 | -14.90 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 |
| 63 房屋稅 | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 |
| 631 一般房屋稅 | 1,700 | 1,564 | -136 | -8.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 5,964,000 | 3,618,838 | -2,345,162 | -39.32 |
| 71 會費 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 0 | 2,000 | 2,000 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 120,000 | 506,393 | 386,393 | 321.99 |
| 726 獎助學員生給與 | 120,000 | 127,652 | 7,652 | 6.38 |
| 72Y 其他 | 0 | 378,741 | 378,741 | 0.00 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 5,844,000 | 3,110,445 | -2,733,555 | -46.78 |
| 74Y 其他 | 5,844,000 | 3,110,445 | -2,733,555 | -46.78 |
| 9 其他 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 |
| 91 其他支出 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 |
| 91Y 其他 | 646,800 | 682,629 | 35,829 | 5.54 |
| 合 計 | 262,864,055 | 267,176,539 | 4,312,484 | 1.64 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北投國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104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 | 1,897,166,000 | 1,516,934,018 | -380,231,982 | |
| 代管資產-土地改良物 | 25,623,988 | 25,623,988 | | |
| 代管資產-土地 | 1,601,704,406 | 1,222,611,000 | -379,093,406 | 代管國有財產-土地379,093,406元。 |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 226,986,846 | 226,986,846 | | |
| 機械及設備 | 26,149,914 | 26,149,914 | | |
| 交通及運輸設備 | 3,764,528 | 3,764,528 | | |
| 什項設備 | 11,797,742 | 11,797,742 | | |
| 購建中固定資產 | 770,619 | | -770,619 | 「校舍更新第三期工程」(同北投國中活動中心新建工程)地質鑽探90,386元(93年)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費32,233元(101年)及先期規劃報告委託技術服務費648,000元(102年)。 |
| 電腦軟體 | 367,957 | | -367,957 | 因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。 |