

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

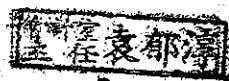
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學 (4-0501232)

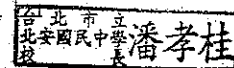
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員



機關長官



臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學
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	頁
二、基金用途明細表.....	第 14-18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20-21	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 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24-25	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 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27-29	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 30	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－臺北市立北安國民中學
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	137,572,846	177,368,198	39,795,352	22.44
基金用途	171,391,946	174,020,116	2,628,170	1.51
賸餘(短絀-)	33,819,100	3,348,082	37,167,182	-
餘絀情形：				
基金餘額	38,331,956	72,151,056	33,819,100	46.87
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	45,031,810	3,977,740	49,009,550	-

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

40501232-2

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 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144,676,050元，決算數137,054,824元。

103學年下學期預定招收32班，實計招收31班，預計學生人數760人，實際學生人數755人。

104學年上學期預定招收31班，實計招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數660人。

新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、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、進修研習、冬夏令營等項目。

藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,378,102元，決算數18,477,792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3,561,525元(不含以前年度保留數9,662,084元及奉准先行辦理數192,000元)，決算數15,859,330元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 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137,572,846元，較預算數128,851,148元，增加8,721,698元，計增6.77%。

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4,500元，較預算數67,000元，減少62,500元，計減93.28%。

主要係因：

教師甄選收入及暑期泳訓班報名費收入，較預估數減少。

2.財產處分收入：決算數45,110元，較預算數34,346元，增加10,764元，計增31.34%。

主要係因：

財產變賣收入，較預估數增加。

3.租金收入：決算數58,425元，較預算數844,000元，減少785,575元，計減93.08%。

主要係因：

運動設施場館委外土地租金收入較預估數減少。

4.權利金收入：決算數400,707元，較預算數1,290,000元，減少889,293元，計減68.94%。

主要係因：

綜合大樓委外廠商太格公司繳交104年1月1日至12月31日權利金收入，較預估數減少。

5.利息收入：決算數6元，較預算數0元，增加6元。

主要係因：

利息收入較預估數增加。

6.其他財產收入：決算數7,730元，較預算數11,716元，減少3,986元，計減34.02%。

主要係因：

員生社場地使用費收入及場地開放收入，較預估數減少。

7.公庫撥款收入：決算數131,947,917元，較預算數126,553,624元，增加5,394,293元，計增4.26%。

主要係因：

103(1)本土語言教學講授鐘點費-104年度(局款非統籌) 1,440元、103學年度全國藝術比賽經費(局款非統籌) 47,982元、局款非統籌-103學年度國中學生生涯發展教育12,140元、補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費 65,500元、局款非統籌-103(二)低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助款 22,874元、舞蹈館空調設備更新工程(統籌款)1,558,549元、局款非統籌-執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費3,200元、薄層綠化綠屋頂工程(統籌款) 967,215元、校園褐根病防治作業(統籌款) 98,000元、103(二)補校教科書補助款24,491元、局款非統籌-認輔人員儲備研習33,800元、局款非統籌多元能力開發班59,400元、仁愛樓教室龜裂修建工程(統籌款) 290,060元、103學年度第2期教師專業發展評鑑局款 1,505元、局款非統籌-104學年度充實藝術才能班教學設備及器材100,000元、局款非統籌-104(一)國民中學附設補習學校教科書 25,946元、綜合大樓多功能球場修繕工程(統籌款) 1,738,000元、蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款) 286,040元、局款非統籌104(一)中低收入國中學生教科書補助款 32,791元、教學輔導教師設置方案5,580元、強震預警系統介接校內廣播器工程施作費5,500元、104學年度自行車種子社團培訓實施計畫鐘點費9,600元及104(一)本土語言教學講授鐘點費4,680元，共計 5,394,293元。

8.政府其他撥入收入：決算數3,196,642元，較預算數0元，增加3,196,642元。

主要係因：

RA3730-103年度健康促進學校口腔衛生議題群組學校實施計畫行動研究計畫 50,000元、教育部補助

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 104 年度

(RA4201)輔導教師人力運用計畫 693,948元、RA3715-教育部103學年聘任專任運動教練獎勵金 182,000元、RA4309-104年度1-7月北市立國中普通班教師授課節數經費1,098,360元、RA4310-104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費100,080元、RA4306-國中學原住民族語開課經費 10,800元、RA4214-104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫 30,000元、RA4214-104年度國中認輔小團體11,600元、RA4214-104年生命鬥士活動3,700元、RA4235-104年度輔導教師人力運用計畫(增聘) 255,004元、RA4511-104身障學生升學國中、國小施測 2,600元、RA4328-104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套) 64,440元、RA4327-104年8-12月普通班調整教師授課節數經費 675,360元、RA4506-104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書 18,750元，共計3,196,642元。

9.雜項收入：決算數1,911,809元，較預算數50,462元，增加1,861,347元，計增3688.61%。

主要係因：

綜合大樓建築師監造設計疏失罰款1,842,878元及學生證補卡、簡訊費等，收入較預估數增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數171,391,946元，較預算數170,615,677元，增加776,269元，計增0.45%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數137,054,824元，較預算數144,676,050元，減少7,621,226元，計減5.27%。

主要係因：

用人費用剩餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數18,477,792元，較預算數22,378,102元，減少3,900,310元，計減17.43%。

主要係因：

用人費用剩餘款及撙節開支。

3.建築及設備計畫：決算數15,859,330元，較預算數3,561,525元，增加12,297,805元，計增345.30%。

主要係因：

綜合大樓新建工程已結案，保留數執行7,507,657元，剩餘款2,154,427元停止支用。

舞蹈館空調設備更新工程併決算1,554,223元、薄層綠化綠屋頂工程併決算964,242元、校園褐根病防治作業併決算96,000元、仁愛樓教室龜裂修建工程併決算271,877元、綜合大樓多功能球場修繕工程併決算1,738,000元、蘇迪勒颱風災後復原工程併決算286,040元及強震預警系統介接校內廣播器併決算5,500元。

忠孝樓屋頂防漏整修工程結餘款281,892元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數33,819,100元，較預算短絀數41,764,529元，短絀減少7,945,429元，計減19.02%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計8,169,763元、建築及設備計畫節餘317,734元及撙節各項支出餘款。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出45,575,383元。

其他活動之淨現金流入543,573元。

本年度現金及約當現金之淨減45,031,810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 104年度

期初現金及約當現金86,082,370元。

期末現金及約當現金41,050,560元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,577,228,562元，包括：

流動資產41,573,593元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,766,603元。

其他資產2,532,888,366元。

決算日負債總額為2,538,896,606元，包括：

流動負債3,917,758元。

其他負債2,534,978,848元。

決算日基金餘額為累積餘額38,331,956元。

五、固定項目概況：

本年度增加14,489,442元，包括：

機械及設備2,525,109元。

交通及運輸設備753,781元。

什項設備3,702,895元。

購建中固定資產7,507,657元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為192,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額92,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額23,000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77,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—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	128,851,148	100.00	137,572,846	100.00	8,721,698	6.77	177,368,198	100.00
43 勞務收入	67,000	0.05	4,500	0.00	-62,500	-93.28	18,100	0.01
431 服務收入	67,000	0.05	4,500	0.00	-62,500	-93.28	18,100	0.01
45 財產收入	2,180,062	1.69	511,978	0.37	-1,668,084	-76.52	197,532	0.11
451 財產處分收入	34,346	0.03	45,110	0.03	10,764	31.34		
452 租金收入	844,000	0.66	58,425	0.04	-785,575	-93.08		
453 權利金收入	1,290,000	1.00	400,707	0.29	-889,293	-68.94	100,000	0.06
454 利息收入			6	0.00	6	0.00	8	0.00
45Y 其他財產收入	11,716	0.01	7,730	0.01	-3,986	-34.02	97,524	0.05
46 政府撥入收入	126,553,624	98.22	135,144,559	98.23	8,590,935	6.79	177,022,468	99.81
462 公庫撥款收入	126,553,624	98.22	131,947,917	95.91	5,394,293	4.26	173,972,923	98.09
46Y 政府其他撥入收入			3,196,642	2.32	3,196,642	0.00	3,049,545	1.72
4Y 其他收入	50,462	0.04	1,911,809	1.39	1,861,347	3,688.61	130,098	0.07
4YY 雜項收入	50,462	0.04	1,911,809	1.39	1,861,347	3,688.61	130,098	0.07
5 基金用途	170,615,677	100.00	171,391,946	100.00	776,269	0.45	174,020,116	100.00
53 國民教育計畫	144,676,050	84.80	137,054,824	79.97	-7,621,226	-5.27	140,918,739	80.98
5L 一般行政管理計畫	22,378,102	13.12	18,477,792	10.78	-3,900,310	-17.43	19,186,574	11.03
5M 建築及設備計畫	3,561,525	2.09	15,859,330	9.25	12,297,805	345.30	13,914,803	8.00
購置固定資產	3,561,525	2.09	15,859,330	9.25	12,297,805	345.30	13,914,803	8.00
本期賸餘(短絀)	-41,764,529		-33,819,100		7,945,429	-19.02	3,348,082	
期初基金餘額	62,085,794		72,151,056		10,065,262	16.21	68,802,974	
解繳公庫								
期末基金餘額	20,321,265		38,331,956		18,010,691	88.63	72,151,056	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數9,662,084元及奉准先行辦理數192,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數7,507,657元及奉准先行辦理執行數192,000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	10,764
454 利息收入	北市教會字第10531557200號	6
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	22,874
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	5,271,419
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	232,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,964,642
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	1,861,347
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	254,874
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,272,552
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	4,915,882

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

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)	-41,764,529	-33,819,100	7,945,429	-19.02
812 調整非現金項目		-11,756,283	-11,756,283	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-23,033	-23,033	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-11,733,250	-11,733,250	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-41,764,529	-45,575,383	-3,810,854	9.12
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		159,576	159,576	
824 減少其他資產		257,793	257,793	
825 增加短期債務及其他負債		126,204	126,204	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		543,573	543,573	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-41,764,529	-45,031,810	-3,267,281	7.82
84 期初現金及約當現金	75,387,450	86,082,370	10,694,920	14.19
85 期末現金及約當現金	33,622,921	41,050,560	7,427,639	22.09

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北安國民中學

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	2,577,228,562	100.00	2,519,451,113	100.00	57,777,449	2.29
11	流動資產	41,573,593	1.61	86,582,370	3.44	-45,008,777	-51.98
111	現金	41,050,560	1.59	86,082,370	3.42	-45,031,810	-52.31
1112	銀行存款	41,050,560	1.59	86,082,370	3.42	-45,031,810	-52.31
1112-1	銀行存款-市庫存款	36,515,132	1.42	83,077,500	3.30	-46,562,368	-56.05
1112-2	銀行存款-保管款	3,611,128	0.14	2,036,336	0.08	1,574,792	77.33
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	424,300	0.02	468,534	0.02	-44,234	-9.44
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	23,033	0.00	0	0.00	23,033	0.00
1138	應收收益	23,033	0.00	0	0.00	23,033	0.00
115	預付款項	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,766,603	0.11	2,807,584	0.11	-40,981	-1.46
124	準備金	2,766,603	0.11	2,807,584	0.11	-40,981	-1.46
1241	退休及離職準備金	1,187,492	0.05	1,068,897	0.04	118,595	11.10
124Y	其他準備金	1,579,111	0.06	1,738,687	0.07	-159,576	-9.18
124Y-2	其他準備金-其他	1,579,111	0.06	1,738,687	0.07	-159,576	-9.18
13	其他資產	2,532,888,366	98.28	2,430,061,159	96.45	102,827,207	4.23
131	什項資產	2,532,888,366	98.28	2,430,061,159	96.45	102,827,207	4.23
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	257,793	0.01	-257,793	-100.00
1316	代管資產	2,532,888,366	98.28	2,429,803,366	96.44	103,085,000	4.24
1316-0	代管資產-土地改良物	1,147,202	0.04	1,147,202	0.05	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,515,274,000	97.60	2,412,189,000	95.74	103,085,000	4.27
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,467,164	0.64	16,467,164	0.65	0	0.00
	資產合計	2,577,228,562	100.00	2,519,451,113	100.00	57,777,449	2.29
2	負債	2,538,896,606	98.51	2,447,300,057	97.14	91,596,549	3.74
21	流動負債	3,917,758	0.15	15,651,008	0.62	-11,733,250	-74.97
212	應付款項	3,714,427	0.14	15,444,565	0.61	-11,730,138	-75.95
2123	應付代收款	3,707,227	0.14	2,479,434	0.10	1,227,793	49.52
2125	應付費用	7,200	0.00	0	0.00	7,200	0.00
2129	應付工程款	0	0.00	12,965,131	0.51	-12,965,131	-100.00
213	預收款項	203,331	0.01	206,443	0.01	-3,112	-1.51
2133	預收收入	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
213Y	其他預收款	3,331	0.00	6,443	0.00	-3,112	-48.30
	信託代理與保證資產	5,448,150		信託代理與保證負債		5,448,150	
	保證品	5,448,150		應付保證品		5,448,150	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為4,098,957元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債及或有資產)皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立北安國民中學

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	%
22 其他負債	2,534,978,848	98.36	2,431,649,049	96.52	103,329,799	4.25
221 什項負債	2,534,978,848	98.36	2,431,649,049	96.52	103,329,799	4.25
2211 存入保證金	824,870	0.03	776,786	0.03	48,084	6.19
2213 應付退休及離職金	1,187,492	0.05	1,068,897	0.04	118,595	11.10
2214 應付代管資產	2,532,888,366	98.28	2,429,803,366	96.44	103,085,000	4.24
2215 暫收及待結轉帳項	78,120	0.00	0	0.00	78,120	0.00
3 基金餘額	38,331,956	1.49	72,151,056	2.86	-33,819,100	-46.87
31 基金餘額	38,331,956	1.49	72,151,056	2.86	-33,819,100	-46.87
311 基金餘額	38,331,956	1.49	72,151,056	2.86	-33,819,100	-46.87
3111 累積餘額	38,331,956	1.49	72,151,056	2.86	-33,819,100	-46.87
負債及基金餘額合計	2,577,228,562	100.00	2,519,451,113	100.00	57,777,449	2.29

信託代理與保證資產

5,448,150

信託代理與保證負債

5,448,150

保證品

5,448,150

應付保證品

5,448,150

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為5,448,150元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為4,098,957元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債及或有資產）皆為0元。

本 頁 空 白

40501232-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

基金來源明細表

中華民國 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	128,851,148	137,572,846	8,721,698	6.77	
43 勞務收入	67,000	4,500	-62,500	-93.28	決算數較預算數減少62,500元，主要係因暑期未開放泳訓班致無相關收入，較預估數減少。
431 服務收入	67,000	4,500	-62,500	-93.28	
45 財產收入	2,180,062	511,978	-1,668,084	-76.52	
451 財產處分收入	34,346	45,110	10,764	31.34	決算數較預算數增加10,764元，主要係因本年度財產變賣收入，較預估數增加。
452 租金收入	844,000	58,425	-785,575	-93.08	決算數較預算數減少785,575元，主要係運動設施場館委外土地租金收入較預估數減少。
453 權利金收入	1,290,000	400,707	-889,293	-68.94	決算數較預算數減少889,293元，主要係運動設施場館委外權利金收入較預估數減少。
454 利息收入		6	6	0.00	決算數較預算數增加6元，主要係因利息收入超收。
45Y 其他財產收入	11,716	7,730	-3,986	-34.02	決算數較預算數減少3,986元，主要係因員生社場地使用費收入較預估減少。
46 政府撥入收入	126,553,624	135,144,559	8,590,935	6.79	
462 公庫撥款收入	126,553,624	131,947,917	5,394,293	4.26	決算數較預算數增加5,394,293元，主要係因教育局補助國民中小學推展傳統藝術教育活動費等。
46Y 政府其他撥入收入		3,196,642	3,196,642	0.00	決算數較預算數增加3,196,642元，主要係因教育部補助調整教師授課節數及導師費等補助款。
4Y 其他收入	50,462	1,911,809	1,861,347	3,688.61	
4YY 雜項收入	50,462	1,911,809	1,861,347	3,688.61	決算數較預算數增加1,861,347元，主要係因綜合大樓建築師監造設計疏失罰款1,842,878元等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	170,615,677	171,391,946	776,269	0.45	
53 國民教育計畫	144,676,050	137,054,824	-7,621,226	-5.27	
531 國民中學教育	144,676,050	137,054,824	-7,621,226	-5.27	
1 用人費用	134,706,497	129,997,727	-4,708,770	-3.50	
11 正式員額薪資	55,536,000	54,037,661	-1,498,339	-2.70	
113 職員薪金	55,536,000	54,037,661	-1,498,339	-2.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,094,240	4,389,343	2,295,103	109.59	
124 兼職人員酬金	2,094,240	4,389,343	2,295,103	109.59	
13 超時工作報酬	785,475	803,214	17,739	2.26	
131 加班費	628,435	669,954	41,519	6.61	
133 誤餐費	157,040	133,260	-23,780	-15.14	
15 獎金	14,189,500	12,204,681	-1,984,819	-13.99	
151 考績獎金	7,247,500	5,408,105	-1,839,395	-25.38	
152 年終獎金	6,942,000	6,796,576	-145,424	-2.09	
16 退休及卹償金	53,019,168	49,692,888	-3,326,280	-6.27	
161 職員退休及離職金	53,019,168	49,692,888	-3,326,280	-6.27	
18 福利費	9,082,114	8,869,940	-212,174	-2.34	
181 分擔員工保險費	4,888,524	5,356,053	467,529	9.56	
183 傷病醫藥費	321,500	84,000	-237,500	-73.87	
187 員工通勤交通費	756,000	622,561	-133,439	-17.65	
18Y 其他福利費	3,116,090	2,807,326	-308,764	-9.91	
2 服務費用	5,477,758	3,370,934	-2,106,824	-38.46	
21 水電費	2,254,374	706,040	-1,548,334	-68.68	
212 工作場所電費	1,591,902	551,884	-1,040,018	-65.33	決算數較預算數減少2,106,824元，主要係因水電費及校內修理保養維護費覈實支用所致
214 工作場所水費	122,472	154,156	31,684	25.87	
217 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	53,450	134,090	80,640	150.87	
221 郵費	10,650	6,157	-4,493	-42.19	
222 電話費	42,800	127,933	85,133	198.91	
23 旅運費	185,230	158,020	-27,210	-14.69	
231 國內旅費	161,200	133,718	-27,482	-17.05	
236 貨物運費	10,830	10,098	-732	-6.76	
23Y 其他旅運費	13,200	14,204	1,004	7.61	
24 印刷裝訂與廣告費	205,450	184,222	-21,228	-10.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	205,450	184,222	-21,228	-10.33	
25 修理保養及保固費	1,180,500	612,560	-567,940	-48.11	
252 一般房屋修護費	336,000	188,835	-147,165	-43.80	
255 機械及設備修護費	352,500	192,080	-160,420	-45.51	
257 什項設備修護費	492,000	231,645	-260,355	-52.92	
26 保險費	8,600	3,500	-5,100	-59.30	
26Y 其他保險費	8,600	3,500	-5,100	-59.30	
27 一般服務費	590,954	461,801	-129,153	-21.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,040	6,084	-28,956	-82.64	
279 外包費	455,484	365,000	-90,484	-19.87	
27F 體育活動費	100,430	90,717	-9,713	-9.67	
28 專業服務費	999,200	1,110,701	111,501	11.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	852,400	988,951	136,551	16.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,800	23,650	7,850	49.68	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	3,100	-32,900	-91.39	
28Y 其他	95,000	95,000			
3 材料及用品費	1,695,600	1,677,117	-18,483	-1.09	
31 使用材料費	438,700	559,800	121,100	27.60	
315 設備零件	438,700	559,800	121,100	27.60	
32 用品消耗	1,256,900	1,117,317	-139,583	-11.11	
321 辦公(事務)用品	168,000	75,928	-92,072	-54.80	
322 報章什誌	46,500	42,606	-3,894	-8.37	
325 服裝	73,000	65,640	-7,360	-10.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	31,124	-3,876	-11.07	
32Y 其他	934,400	902,019	-32,381	-3.47	
4 租金、償債與利息	301,050	241,548	-59,502	-19.76	
41 地租及水租	75,000	75,000			
414 場地租金	75,000	75,000			
43 機器租金	219,000	128,500	-90,500	-41.32	
432 機械及設備租金	219,000	128,500	-90,500	-41.32	
44 交通及運輸設備租金	7,050	38,048	30,998	439.69	
442 車租	7,050	38,048	30,998	439.69	
6 稅捐及規費(強制費)	675,590	100,707	-574,883	-85.09	

決算數較預算數減少59,502元，主係因中小學路跑賽相關設備租用費覈實支用所致

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
61 土地稅	422,263	53,246	-369,017	-87.39	決算數較預算數減少574,883元，主係因運動設施場館委外地價稅及房屋稅覈實支出所致
612 一般土地地價稅	422,263	53,246	-369,017	-87.39	
63 房屋稅	253,327	47,461	-205,866	-81.26	
631 一般房屋稅	253,327	47,461	-205,866	-81.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	847,000	852,910	5,910	0.70	
72 捐助、補助與獎助	60,000	162,102	102,102	170.17	
726 獎助學員生給與		106,102	106,102		
72Y 其他	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	787,000	690,808	-96,192	-12.22	
74Y 其他	787,000	690,808	-96,192	-12.22	
9 其他	972,555	813,881	-158,674	-16.32	決算數較預算數減少158,674元，主係因活化教學等費用覈實支出所致
91 其他支出	972,555	813,881	-158,674	-16.32	
91Y 其他	972,555	813,881	-158,674	-16.32	
5L 一般行政管理計畫	22,378,102	18,477,792	-3,900,310	-17.43	
5L1 行政管理及推展	22,378,102	18,477,792	-3,900,310	-17.43	
1 用人費用	21,016,151	17,555,158	-3,460,993	-16.47	決算數較預算數減少3,460,993元，主係因用人費用等覈實支出所致
11 正式員額薪資	13,968,000	11,850,018	-2,117,982	-15.16	
113 職員薪金	12,000,000	9,759,121	-2,240,879	-18.67	
114 工員工資	1,452,000	1,511,777	59,777	4.12	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	505,095	383,739	-121,356	-24.03	
131 加班費	505,095	383,739	-121,356	-24.03	
15 獎金	3,471,500	2,656,072	-815,428	-23.49	
151 考績獎金	1,725,500	977,908	-747,592	-43.33	
152 年終獎金	1,746,000	1,678,164	-67,836	-3.89	
16 退休及卹償金	1,156,080	999,054	-157,026	-13.58	
161 職員退休及離職金	1,083,480	908,178	-175,302	-16.18	
162 工員退休及離職金	72,600	90,876	18,276	25.17	
18 福利費	1,915,476	1,666,275	-249,201	-13.01	
181 分擔員工保險費	1,292,196	1,116,387	-175,809	-13.61	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
187 員工通勤交通費	287,280	213,888	-73,392	-25.55	
18Y 其他福利費	336,000	336,000			
2 服務費用	996,081	757,740	-238,341	-23.93	
22 郵電費	6,720		-6,720	-100.00	
222 電話費	6,720		-6,720	-100.00	決算數較預算數減少238,341元，主係因校警勞務外包費覈實支出所致
27 一般服務費	528,881	319,420	-209,461	-39.60	
279 外包費	503,471	298,850	-204,621	-40.64	
27F 體育活動費	25,410	20,570	-4,840	-19.05	
28 專業服務費	388,480	366,320	-22,160	-5.70	
28Y 其他	388,480	366,320	-22,160	-5.70	
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	365,870	164,894	-200,976	-54.93	
32 用品消耗	365,870	164,894	-200,976	-54.93	
321 辦公(事務)用品	360,960	159,484	-201,476	-55.82	決算數較預算數減少200,976元，主係因統籌業務費覈實支出所致
325 服裝	4,910	5,410	500	10.18	
5M 建築及設備計畫	3,561,525	15,859,330	12,297,805	345.30	
5M2 營建及修建工程	2,629,525	14,771,172	12,141,647	461.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,629,525	14,771,172	12,141,647	461.74	
51 購置固定資產		7,507,657	7,507,657		
513 擴充改良房屋建築及設備		7,507,657	7,507,657		決算數較預算數增加7,507,657元，係綜合大樓新建工程保留款於104年度執行數
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,629,525	7,263,515	4,633,990	176.23	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,629,525	7,263,515	4,633,990	176.23	1.決算數較預算數增加4,633,990元，係舞蹈館空調設備更新工程併決算1,554,223元、薄層綠化綠屋頂工程併決算964,242元、校園褐根病防治作業併決算96,000元、仁愛樓教室龜裂修建工程併決算271,877元、綜合大樓多功能球場修繕工程併決算1,738,000元、蘇迪勒颱風災後復原工程併決算286,040元及強震預警系統介接校內廣播器併決算5,500元及忠孝樓屋頂防漏整修工程結餘款281,892元。2.本基金104年度工程管理費合計預算數49,150元；決算數43,820元
5M4 其他設備	932,000	1,088,158	156,158	16.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	932,000	1,088,158	156,158	16.76	
51 購置固定資產	932,000	1,088,158	156,158	16.76	
514 購置機械及設備	859,000	847,158	-11,842	-1.38	
515 購置交通及運輸設備		23,000	23,000		決算數較預算數增加23,000元，係教育局補助藝術才能班充實教學設備及器材費
516 購置什項設備	73,000	218,000	145,000	198.63	決算數較預算數增加145,000元，係教育局補助藝術才能班充實教學設備及器材費及其他準備金補辦預算購置冷氣機等

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	417,820,175	14,489,442	8,178,829	424,130,788
非理財目的之長期投資				
土地	42,702,671			42,702,671
土地改良物				
房屋及建築	98,385			98,385
機械及設備	11,662,211	2,525,109	729,500	13,457,820
交通及運輸設備	1,275,516	753,781	331,830	1,697,467
什項設備	10,564,713	3,702,895	610,420	13,657,188
購建中固定資產	351,193,679	7,507,657	6,507,079	352,194,257
電腦軟體	323,000			323,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊832,745元(包括房屋及建築累計折舊35,238元、機械及設備累計折舊335,264元、什項設備累計折舊462,243元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置273,777元、購建中固定資產轉列1,404,174元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有購建中固定資產轉列730,781元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置548,200元、購建中固定資產轉列2,936,695元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	9,662,084				9,662,084		-9,662,084	
機械及設備		859,000			859,000	847,158	-11,842	
交通及運輸設備			23,000		23,000	23,000		
什項設備		73,000	169,000		242,000	218,000	-24,000	
購建中國定資產						7,507,657	7,507,657	
合 計	9,662,084	932,000	192,000		10,786,084	8,595,815	-2,190,269	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		192,000
購置交通及運輸設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	23,000
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	92,000
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	77,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

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	91	85	-6	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
正式職員	16	15	-1	減列助理員1人
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	70	65	-5	
正式職員	70	65	-5	減列教師5人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	55,536,000		785,475		14,189,500	53,019,168		9,082,114		132,612,257	2,094,240	134,706,497
職員	55,536,000		785,475		14,189,500	53,019,168		9,082,114		132,612,257	2,094,240	134,706,497
工員												
一般行政管理計畫	13,968,000		505,095		3,471,500	1,156,080		1,915,476		21,016,151		21,016,151
職員	12,516,000		437,775		3,029,713	1,083,480		1,653,416		18,720,384		18,720,384
工員	1,452,000		67,320		441,787	72,600		262,060		2,295,767		2,295,767
合 計	69,504,000		1,290,570		17,661,000	54,175,248		10,997,590		153,628,408	2,094,240	155,722,648

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法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列91人，計8,973,000元，執行結果決算80人，計6,386,013元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第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91人，計8,688,000元，執行結果決算92人，計8,474,740元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
54,037,661		803,214		12,204,681	49,692,888		8,869,940		125,608,384	4,389,343	129,997,727
54,037,661		803,214		12,204,681	49,692,888		8,869,940		125,608,384	4,389,343	129,997,727
11,850,018		383,739		2,656,072	999,054		1,666,275		17,555,158		17,555,158
10,338,241		323,119		2,230,963	908,178		1,426,343		15,226,844		15,226,844
1,511,777		60,620		425,109	90,876		239,932		2,328,314		2,328,314
65,887,679		1,186,953		14,860,753	50,691,942		10,536,215		143,163,542	4,389,343	147,552,885

臺北市地方教育發展基金-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 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			144,676,050		137,054,824		-7,621,226	-5.27	
國民教育計畫			144,676,050		137,054,824		-7,621,226	-5.27	

臺北市地方教育發展基金-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	155,722,648	147,552,885	-8,169,763	-5.25
11 正式員額薪資	69,504,000	65,887,679	-3,616,321	-5.20
113 職員薪金	67,536,000	63,796,782	-3,739,218	-5.54
114 工員工資	1,452,000	1,511,777	59,777	4.12
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,094,240	4,389,343	2,295,103	109.59
124 兼職人員酬金	2,094,240	4,389,343	2,295,103	109.59
13 超時工作報酬	1,290,570	1,186,953	-103,617	-8.03
131 加班費	1,133,530	1,053,693	-79,837	-7.04
133 誤餐費	157,040	133,260	-23,780	-15.14
15 獎金	17,661,000	14,860,753	-2,800,247	-15.86
151 考績獎金	8,973,000	6,386,013	-2,586,987	-28.83
152 年終獎金	8,688,000	8,474,740	-213,260	-2.45
16 退休及卹償金	54,175,248	50,691,942	-3,483,306	-6.43
161 職員退休及離職金	54,102,648	50,601,066	-3,501,582	-6.47
162 工員退休及離職金	72,600	90,876	18,276	25.17
18 福利費	10,997,590	10,536,215	-461,375	-4.20
181 分擔員工保險費	6,180,720	6,472,440	291,720	4.72
183 傷病醫藥費	321,500	84,000	-237,500	-73.87
187 員工通勤交通費	1,043,280	836,449	-206,831	-19.83
18Y 其他福利費	3,452,090	3,143,326	-308,764	-8.94
2 服務費用	6,473,839	4,128,674	-2,345,165	-36.23
21 水電費	2,254,374	706,040	-1,548,334	-68.68
212 工作場所電費	1,591,902	551,884	-1,040,018	-65.33
214 工作場所水費	122,472	154,156	31,684	25.87
217 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	60,170	134,090	73,920	122.85
221 郵費	10,650	6,157	-4,493	-42.19
222 電話費	49,520	127,933	78,413	158.35
23 旅運費	185,230	158,020	-27,210	-14.69
231 國內旅費	161,200	133,718	-27,482	-17.05
236 貨物運費	10,830	10,098	-732	-6.76
23Y 其他旅運費	13,200	14,204	1,004	7.61
24 印刷裝訂與廣告費	205,450	184,222	-21,228	-10.33
241 印刷及裝訂費	205,450	184,222	-21,228	-10.33
25 修理保養及保固費	1,180,500	612,560	-567,940	-48.11
252 一般房屋修護費	336,000	188,835	-147,165	-43.80
255 機械及設備修護費	352,500	192,080	-160,420	-45.51
257 什項設備修護費	492,000	231,645	-260,355	-52.92
26 保險費	8,600	3,500	-5,100	-59.30
26Y 其他保險費	8,600	3,500	-5,100	-59.30
27 一般服務費	1,119,835	781,221	-338,614	-30.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,040	6,084	-28,956	-82.64
279 外包費	958,955	663,850	-295,105	-30.77

臺北市地方教育發展基金-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	125,840	111,287	-14,553	-11.56
28 專業服務費	1,387,680	1,477,021	89,341	6.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	852,400	988,951	136,551	16.02
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,800	23,650	7,850	49.68
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	3,100	-32,900	-91.39
28Y 其他	483,480	461,320	-22,160	-4.58
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	2,061,470	1,842,011	-219,459	-10.65
31 使用材料費	438,700	559,800	121,100	27.60
315 設備零件	438,700	559,800	121,100	27.60
32 用品消耗	1,622,770	1,282,211	-340,559	-20.99
321 辦公(事務)用品	528,960	235,412	-293,548	-55.50
322 報章什誌	46,500	42,606	-3,894	-8.37
325 服裝	77,910	71,050	-6,860	-8.81
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	31,124	-3,876	-11.07
32Y 其他	934,400	902,019	-32,381	-3.47
4 租金、償價與利息	301,050	241,548	-59,502	-19.76
41 地租及水租	75,000	75,000	0	0.00
414 場地租金	75,000	75,000	0	0.00
43 機器租金	219,000	128,500	-90,500	-41.32
432 機械及設備租金	219,000	128,500	-90,500	-41.32
44 交通及運輸設備租金	7,050	38,048	30,998	439.69
442 車租	7,050	38,048	30,998	439.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,561,525	15,859,330	12,297,805	345.30
51 購置固定資產	932,000	8,595,815	7,663,815	822.30
513 擴充改良房屋建築及設備	0	7,507,657	7,507,657	0.00
514 購置機械及設備	859,000	847,158	-11,842	-1.38
515 購置交通及運輸設備	0	23,000	23,000	0.00
516 購置什項設備	73,000	218,000	145,000	198.63
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,629,525	7,263,515	4,633,990	176.23
581 遞延修繕房屋建築支出	2,629,525	7,263,515	4,633,990	176.23
6 稅捐及規費(強制費)	675,590	100,707	-574,883	-85.09
61 土地稅	422,263	53,246	-369,017	-87.39
612 一般土地地價稅	422,263	53,246	-369,017	-87.39
63 房屋稅	253,327	47,461	-205,866	-81.26
631 一般房屋稅	253,327	47,461	-205,866	-81.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	847,000	852,910	5,910	0.70
72 捐助、補助與獎助	60,000	162,102	102,102	170.17
726 獎助學員生給與	0	106,102	106,102	0.00
72Y 其他	60,000	56,000	-4,000	-6.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	787,000	690,808	-96,192	-12.22

臺北市地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他	787,000	690,808	-96,192	-12.22
9 其他	972,555	813,881	-158,674	-16.32
91 其他支出	972,555	813,881	-158,674	-16.32
91Y 其他	972,555	813,881	-158,674	-16.32
合 計	170,615,677	171,391,946	776,269	0.45

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立北安國民中學

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	2,957,019,154	2,604,528,397	-352,490,757	
代管資產-土地改良物	1,147,202	1,147,202		
代管資產-土地	2,515,274,000	2,515,274,000		
代管資產-房屋及建築 設備	16,467,164	16,467,164		
土地	42,702,671	42,702,671		
房屋及建築	98,385	98,385		
機械及設備	13,457,820	13,484,320	26,500	綜合大樓新建工程 工管費購置機械及 設備簡報用投影 機26,500元。
交通及運輸設備	1,697,467	1,697,467		
什項設備	13,657,188	13,657,188		
購建中固定資產	352,194,257		-352,194,257	係因綜合大樓新建 工程相關支出，刻 正辦理財產入帳事 宜，俟入帳後轉列 適當財產科目。
電腦軟體	323,000		-323,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。