

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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 游雅捷 機關長官 李素珍 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 105 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 - 17	頁
二、基金用途明細表.....	第 18 - 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.....	第 34	頁
(附財產分類統計表).....		
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 105 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	251,842,497	253,462,282	- 1,619,785	- 0.64
基金用途	259,085,586	267,176,539	- 8,090,953	- 3.03
賸餘(短絀-)	- 7,243,089	- 13,714,257	6,471,168	--
餘絀情形：				
基金餘額	24,403,097	31,646,186	- 7,243,089	- 22.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,064,063	- 13,976,656	6,912,593	--

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 105 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225,949,483元，決算數229,276,673元。

104學年下學期預定招收61班，實計招收53班，預計學生人數1,229人，實際學生人數1,213人。

105學年上學期預定招收592班，實計招收48班，預計學生人數1,176人，實際學生人數1,041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28,049,177元，決算數23,810,645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3,185,760元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數453,633元)，決算數5,998,268元。係辦理活動中心新建工程委託技術服務、B、C棟遮陽改善工程、汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備，以改善教學環境；另教育局(統籌款)補助：電源改善工程、校園無障礙環境改善工程，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 105 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251,842,497元，較預算數241,152,488元，增加10,690,009元，計增4.43%。

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8,000元，較預算數20,000元，減少12,000元，計減60.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數不如預期，故較預計少。

2、財產處分收入：決算數11,400元，較預算數43,821元，減少32,421元，計減73.99%。

主要係因：

變賣報廢財產收入不如預期，故較預計少。

3、利息收入：決算數2,082元，較預算數0元，增加2,082元。

主要係因：

係105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314,790元，較預算數296,980元，增加17,810元，計增6.00%。

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245,731,478元，較預算數240,689,130元，增加5,042,348元，計增2.09%。

主要係因：

- (1)、105年度辦理成人基本教育研習班第一期經費38,800元。
- (2)、104(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費(1月份)2,880元。
- (3)、105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73,497元。
- (4)、104學年度中小學教師專業發展評鑑及社群第二期經費975元。
- (5)、104(二)國民中學附設補習學校教科書補助經費13,304元。
- (6)、104(二)國中學生教科書補助經費167,350元。
- (7)、104學年度全國學生藝術(舞蹈團體項目)比賽經費4,280元。
- (8)、105年度高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元。
- (9)、105年推展學校輔導工作專案補助計畫經費50,000元。
- (10)、104(二)國中身心障礙學生課後照顧所需經費23,040元(2~6月)。
- (11)、105年度辦理成人基本教育研習班第二期經費38,800元。
- (12)、104學年度國民中學生涯發展教育經費34,830元。
- (13)、105年度女子壘球培訓經費補助300,000元。
- (14)、105年度棒球培訓經費補助700,000元。
- (15)、105年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,500元。
- (16)、105年度外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費3,200元。
- (17)、104學年度全國學生藝術比賽經費4,280元。
- (18)、105年度重點運動項目比賽經費(足球)25,000元。
- (19)、105年度重點運動項目比賽經費(壘球)20,000元。
- (20)、電源改善工程經費2,786,600元(統籌款)。
- (21)、105年度體育發展方案群組交流活動(足球)16,500元。
- (22)、105年度補助學校改善運動設施設備經費192,500元。
- (23)、105年度認輔小團體20,000元。
- (24)、105年度認輔人員儲備研習43,400元。
- (25)、105年度多元能力開發班144,000元。
- (26)、105年度公立國民中學讀報教育班1,980元。
- (27)、105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫19,920元。
- (28)、105(一)低收及中低收等國中學生教科書(含習作)補助經費165,399元。
- (29)、105(一)補習學校教科書經費19,313元(局款非統籌)。

共計5,042,348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105年度

6、政府其他撥入收入：決算數5,714,016元，較預算數0元，增加5,714,016元。

主要係因：

- (1)、104學年度中小學科學教育計畫專案經費(RA4238)19,900元。
 - (2)、104(一)國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4332)18,000元。
 - (3)、105年1-7月輔導教師人力運用計畫-補助國中小輔導教師人事費(RA5201)791,577元。
 - (4)、102年及103年國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4318)66,000元。
 - (5)、104年1-7月國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4314)21,000元。
 - (6)、105年1-7月普通班教師調整授課節數經費(RA4327)2,242,944元。
 - (7)、105年1-7月特教教師調整授課節數經費(RA4328)175,738元。
 - (8)、105學年身心障礙學生升學施測費(RA5511)8,500元。
 - (9)、104(二)國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4332)18,000元。
 - (10)、105年8-12月輔導教師人力運用計畫-補助國中小輔導教師人事費(RA5201)593,897元。
 - (11)、105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士(RA5214)2,100元。
 - (12)、105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數(RA5309)1,627,240元。
 - (13)、105學年度調整特殊教育教師授課節數及特教班導師費(RA5310)120,087元，其中5,967元轉為暫收及代結轉帳項。
 - (14)、105(一)附設補習校擔任導師工作人員之導師經費(RA5314)18,000元，其中3,000元轉為暫收及代結轉帳項
- 共計5,714,016元。

7、受贈收入：決算數9,092元，較預算數20,000元，減少10,908元，計減54.54%。

主要係因：

係教師、教師會捐款及教育儲蓄戶所生孳息較預計少。

8、雜項收入：決算數51,639元，較預算數82,557元，減少30,918元，計減37.45%。

主要係因：

係收回溢發104年一般超鐘點費、收回溢發104年交通費、公物賠償金、數位學生證補卡費、學生到離校簡訊費、廠商違約金、拾金不昧...等較預計少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數259,085,586元，較預算數257,184,420元，增加1,901,166元，計增0.74%。

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229,276,673元，較預算數225,949,483元，增加3,327,190元，計增1.47%。

主要係因：

用人費用不足。

2.一般行政管理計畫：決算數23,810,645元，較預算數28,049,177元，減少4,238,532元，計減15.11%。

主要係因：

用人費用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數5,998,268元，較預算數3,185,760元，增加2,812,508元，計增88.28%。

主要係因：

(1)補辦預算：

①教育局補助(統籌款)：學校改善運動設施設備經費補辦小足球門1組14,500元、足球門1組50,000元、壘球球棒2支30,000元、棒球球棒2支30,000元、測速槍(棒、壘球用)1臺68,000元。

②動用其他準備金汰換及新購西校區辦公室飲水機2臺46,000元、2A教師辦公室冰箱1台17,805元、專科教室及辦公室2.5頓窗型冷氣8台197,328元。

(2)教育局補助(統籌款)：電源改善工程2,776,014元及校園無障礙環境改善工程895,975元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,243,089元，較預算短絀數16,031,932元，減少8,788,843元。

主要係因：

係用人費用、統籌款、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8,788,843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 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,253,883元。
其他活動之淨現金流入189,820元。
本年度現金及約當現金之淨減7,064,063元。
期初現金及約當現金28,057,922元。
期末現金及約當現金20,993,859元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,032,979,928元，包括：
流動資產21,796,709元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,528,044元。
其他資產2,001,655,175元。
決算日負債總額為2,008,576,831元，包括：
流動負債2,137,708元。
其他負債2,006,439,123元。
決算日基金餘額為累積餘額24,403,097元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,980,858元，包括：
機械及設備2,276,052元。
什項設備665,133元。
購建中固定資產39,673元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為453,633元，奉准明細如下：
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額23,000元。
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額23,000元。
購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額68,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額17,805元。
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額56,250元。
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額141,078元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額14,500元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額50,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額30,000元。
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額30,000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 105 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	241,152,488	100.00	251,842,497	100.00	10,690,009	4.43	253,462,282	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	8,000	0.00	-12,000	-60.00	15,500	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	8,000	0.00	-12,000	-60.00	15,500	0.01
45 財產收入	340,801	0.14	328,272	0.13	-12,529	-3.68	323,440	0.13
451 財產處分收入	43,821	0.02	11,400	0.00	-32,421	-73.99	28,598	0.01
454 利息收入			2,082	0.00	2,082	0.00	2,981	0.00
45Y 其他財產收入	296,980	0.12	314,790	0.12	17,810	6.00	291,861	0.12
46 政府撥入收入	240,689,130	99.81	251,445,494	99.84	10,756,364	4.47	252,814,507	99.74
462 公庫撥款收入	240,689,130	99.81	245,731,478	97.57	5,042,348	2.09	247,281,820	97.56
46Y 政府其他撥入收入			5,714,016	2.27	5,714,016	0.00	5,532,687	2.18
4Y 其他收入	102,557	0.04	60,731	0.02	-41,826	-40.78	308,835	0.12
4Y0 受贈收入	20,000	0.01	9,092	0.00	-10,908	-54.54	200,351	0.08
4YY 雜項收入	82,557	0.03	51,639	0.02	-30,918	-37.45	108,484	0.04
5 基金用途	257,184,420	100.00	259,085,586	100.00	1,901,166	0.74	267,176,539	100.00
53 國民教育計畫	225,949,483	87.86	229,276,673	88.49	3,327,190	1.47	235,458,206	88.13
5L 一般行政管理計畫	28,049,177	10.91	23,810,645	9.19	-4,238,532	-15.11	24,620,866	9.22
5M 建築及設備計畫	3,185,760	1.24	5,998,268	2.32	2,812,508	88.28	7,097,467	2.66
購置固定資產	3,149,760	1.22	5,998,268	2.32	2,848,508	90.44	7,097,467	2.66
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-16,031,932		-7,243,089		8,788,843	-54.82	-13,714,257	
期初基金餘額	24,130,934		31,646,186		7,515,252	31.14	45,360,443	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,099,002		24,403,097		16,304,095	201.31	31,646,186	

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453,633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453,633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
454 利息收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,082
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,810
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,580,256
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,462,092
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,335,159
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,378,857
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,004,340
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,322,850
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,449,719

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105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)	-16,031,932	-7,243,089	8,788,843	-54.82
812 調整非現金項目		-10,794	-10,794	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-202,850	-202,850	
8124 流動負債淨增(淨減一)		192,056	192,056	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-16,031,932	-7,253,883	8,778,049	-54.75
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		263,033	263,033	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-53,280	-53,280	
82D 減少短期債務及其他負債		-19,933	-19,933	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		189,820	189,820	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-16,031,932	-7,064,063	8,967,869	-55.94
84 期初現金及約當現金	20,805,069	28,057,922	7,252,853	34.86
85 期末現金及約當現金	4,773,137	20,993,859	16,220,722	339.83

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105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	2,032,979,928	100.00	1,891,512,448	100.00	141,467,480	7.48
11 流動資產	21,796,709	1.07	28,657,922	1.52	-6,861,213	-23.94
111 現金	20,993,859	1.03	28,057,922	1.48	-7,064,063	-25.18
1112 銀行存款	20,993,859	1.03	28,057,922	1.48	-7,064,063	-25.18
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,204,451	0.85	24,430,320	1.29	-7,225,869	-29.58
1112-2 銀行存款-保管款	3,189,408	0.16	3,027,602	0.16	161,806	5.34
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	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	802,850	0.04	600,000	0.03	202,850	33.81
1154 預付費用	802,850	0.04	600,000	0.03	202,850	33.81
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,528,044	0.47	8,539,286	0.45	988,758	11.58
124 準備金	9,528,044	0.47	8,539,286	0.45	988,758	11.58
1241 退休及離職準備金	3,088,261	0.15	1,836,470	0.10	1,251,791	68.16
124Y 其他準備金	6,439,783	0.32	6,702,816	0.35	-263,033	-3.92
124Y-2 其他準備金-其他	6,254,484	0.31	6,515,617	0.34	-261,133	-4.01
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	185,299	0.01	187,199	0.01	-1,900	-1.01
13 其他資產	2,001,655,175	98.46	1,854,315,240	98.03	147,339,935	7.95
131 什項資產	2,001,655,175	98.46	1,854,315,240	98.03	147,339,935	7.95
1315 暫付及待結轉帳項	53,280	0.00	0	0.00	53,280	0.00
1316 代管資產	2,001,601,895	98.46	1,854,315,240	98.03	147,286,655	7.94
1316-0 代管資產-土地改良物	25,623,988	1.26	25,623,988	1.35	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,748,991,061	86.03	1,601,704,406	84.68	147,286,655	9.20
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	226,986,846	11.17	226,986,846	12.00	0	0.00
資 產 合 計	2,032,979,928	100.00	1,891,512,448	100.00	141,467,480	7.48
2 負 債	2,008,576,831	98.80	1,859,866,262	98.33	148,710,569	8.00
21 流動負債	2,137,708	0.11	1,945,652	0.10	192,056	9.87
212 應付款項	2,133,108	0.10	1,940,972	0.10	192,136	9.90
2123 應付代收款	2,102,688	0.10	1,878,602	0.10	224,086	11.93
2125 應付費用	30,420	0.00	62,370	0.00	-31,950	-51.23
213 預收款項	4,600	0.00	4,680	0.00	-80	-1.71
2133 預收收入	4,600	0.00	4,680	0.00	-80	-1.71
22 其他負債	2,006,439,123	98.69	1,857,920,610	98.22	148,518,513	7.99
221 什項負債	2,006,439,123	98.69	1,857,920,610	98.22	148,518,513	7.99

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)及或有資產計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105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	%
2211	存入保證金	1,740,000	0.09	1,749,000	0.09	-9,000	-0.51
2213	應付退休及離職金	3,088,261	0.15	1,836,470	0.10	1,251,791	68.16
2214	應付代管資產	2,001,601,895	98.46	1,854,315,240	98.03	147,286,655	7.94
2215	暫收及待結轉帳項	8,967	0.00	19,900	0.00	-10,933	-54.94
3	基金餘額	24,403,097	1.20	31,646,186	1.67	-7,243,089	-22.89
31	基金餘額	24,403,097	1.20	31,646,186	1.67	-7,243,089	-22.89
311	基金餘額	24,403,097	1.20	31,646,186	1.67	-7,243,089	-22.89
3111	累積餘額	24,403,097	1.20	31,646,186	1.67	-7,243,089	-22.89
	負債及基金餘額合計	2,032,979,928	100.00	1,891,512,448	100.00	141,467,480	7.48

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)及或有資產計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 105 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	241,152,488	251,842,497	10,690,009	4.43	
43 勞務收入	20,000	8,000	-12,000	-60.00	
431 服務收入	20,000	8,000	-12,000	-60.00	教師甄選報名人數不如預期。
45 財產收入	340,801	328,272	-12,529	-3.68	
451 財產處分收入	43,821	11,400	-32,421	-73.99	變賣報廢財產收入不如預期。
454 利息收入		2,082	2,082	0.00	係105年陽信銀行薪津專戶存款利息收入。
45Y 其他財產收入	296,980	314,790	17,810	6.00	停車場停車費收入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	240,689,130	251,445,494	10,756,364	4.47	

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 105 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	240,689,130	245,731,478	5,042,348	2.09	市庫撥款收入，超收部分為：1、105年度辦理成人基本教育研習班第一期經費38,800元。2、104(一)國中身心障礙學生課後照顧所需經費(1月份)2,880元。3、105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73,497元。4、104學年度中小學教師專業發展評鑑及社群第二期經費975元。5、104(二)國民中學附設補習學校教科書補助經費13,304元。6、104(二)國中學生教科書補助經費167,350元。7、104學年度全國學生藝術(舞蹈團體項目)比賽經費4,280元。8、105年度高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元。9、105年推展學校輔導工作專案補助計畫經費50,000元。10、104(二)國中身心障礙學生課後照顧所需經費23,040元(2~6月)。11、105年度辦理成人基本教育研習班第二期經費38,800元。12、104學年度國民中學生涯發展教育經費34,830元。13、105年度女子壘球培訓經費補助300,000元。14、105年度棒球培訓經費補助700,000元。15、105年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費42,500元。16、105年度

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費3,200元。17、104學年度全國學生藝術比賽經費4,280元。18、105年度重點運動項目比賽經費(足球)25,000元。19、105年度重點運動項目比賽經費(壘球)20,000元。20、電源改善工程經費2,786,600元。21、105年度體育發展方案群組交流活動(足球)16,500元。22、105年度補助學校改善運動設施設備經費192,500元。23、105年度認輔小團體20,000元。24、105年度認輔人員儲備研習43,400元。25、105年度多元能力開發班144,000元。26、105年度公立國民中學讀報教育班1,980元。27、105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫19,920元。28、105(一)低收入及中低收入等國中學生教科書(含習作)補助經費165,399元。29、105(一)補習學校教科書經費19,313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 105 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		5,714,016	5,714,016	0.00	教育部補助：1、104學年度中小學科學教育計畫專案經費(RA4238)19,900元。2、104(一)國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4332)18,000元。3、105年1-7月輔導教師人力運用計畫-補助國中小輔導教師人事費(RA5201)791,577元。4、102年及103年國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4318)66,000元。5、104年1-7月國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4314)21,000元。6、105年1-7月普通班教師調整授課節數經費(RA4327)2,242,944元。7、105年1-7月特教教師調整授課節數經費(RA4328)175,738元。8、105學年身心障礙學生升學施測費(RA5511)8,500元。9、104(二)國中附設補習學校擔任導師工作人員之導師費(RA4332)18,000元。10、105年8-12月輔導教師人力運用計畫-補助國中小輔導教師人事費(RA5201)593,897元。11、105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士(RA5214)2,100元。12、105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數(RA5309)1,627,240元。13、105學年度調整特殊教育

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	102,557	60,731	-41,826	-40.78	教師授課節數經費及特殊教育班導師費(RA5310)120,087元，其中5,967元轉為暫收及待結轉帳項。14、105(一)附設補校擔任導師工作人員之導師經費(RA5314)18,000元，其中3,000元轉為暫收及待結轉帳項。 係教育儲蓄戶捐款及所生孳息。 係收回溢發一般超鐘點費、收回溢發交通費、公物賠償金、數位學生證補卡費、學生到離校簡訊費、廠商違約金及拾金不昧...等。
4YO 受贈收入	20,000	9,092	-10,908	-54.54	
4YY 雜項收入	82,557	51,639	-30,918	-37.45	

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 105 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	257,184,420	259,085,586	1,901,166	0.74	
53 國民教育計畫	225,949,483	229,276,673	3,327,190	1.47	
1 用人費用	212,768,680	216,724,620	3,955,940	1.86	
11 正式員額薪資	107,640,000	105,433,049	-2,206,951	-2.05	
113 職員薪金	107,640,000	105,433,049	-2,206,951	-2.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,394,092	7,707,221	4,313,129	127.08	
121 聘用人員薪金	569,652	569,652			
124 兼職人員酬金	2,824,440	7,137,569	4,313,129	152.71	
13 超時工作報酬	1,115,178	780,558	-334,620	-30.01	
131 加班費	973,338	679,253	-294,085	-30.21	
133 誤餐費	141,840	101,305	-40,535	-28.58	
15 獎金	22,830,807	23,978,575	1,147,768	5.03	
151 考績獎金	9,304,600	10,639,290	1,334,690	14.34	
152 年終獎金	13,526,207	13,339,285	-186,922	-1.38	
16 退休及卹償金	62,398,729	63,821,722	1,422,993	2.28	
161 職員退休及離職金	62,245,799	62,664,452	418,653	0.67	
162 工員退休及離職金		1,004,340	1,004,340		
164 卹償金	152,930	152,930			
18 福利費	15,389,874	15,003,495	-386,379	-2.51	
181 分擔員工保險費	9,786,924	10,456,853	669,929	6.85	
183 傷病醫藥費	318,000	243,850	-74,150	-23.32	
187 員工通勤交通費	1,162,980	976,046	-186,934	-16.07	
18Y 其他福利費	4,121,970	3,326,746	-795,224	-19.29	
2 服務費用	4,644,083	6,160,126	1,516,043	32.64	
21 水電費	1,973,201	1,794,291	-178,910	-9.07	
212 工作場所電費	1,738,001	1,489,327	-248,674	-14.31	決算數較預算數增 加1,516,043元，主要係因：棒球 培訓經費、女子壘球培訓經費及 國中小創新教學英語實驗計畫-兩 班三組教學模式等補助款併決算 辦理。
214 工作場所水費	235,200	304,964	69,764	29.66	
22 郵電費	124,478	151,039	26,561	21.34	
221 郵費	13,590	17,042	3,452	25.40	
222 電話費	110,888	133,997	23,109	20.84	
23 旅運費	214,390	156,769	-57,621	-26.88	
231 國內旅費	113,150	127,423	14,273	12.61	
236 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
23Y 其他旅運費	99,690	29,346	-70,344	-70.56	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	67,500	100,428	32,928	48.78	
241 印刷及裝訂費	67,500	100,428	32,928	48.78	
25 修理保養及保固費	1,447,790	2,082,196	634,406	43.82	
252 一般房屋修護費	706,200	1,038,430	332,230	47.04	
255 機械及設備修護費	133,790	123,160	-10,630	-7.95	
257 什項設備修護費	607,800	920,606	312,806	51.47	
26 保險費	4,500	4,500			
268 責任保險費	4,500	4,500			
27 一般服務費	303,424	257,473	-45,951	-15.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,424	17,133	-18,291	-51.63	
27F 體育活動費	268,000	240,340	-27,660	-10.32	
28 專業服務費	508,800	1,613,430	1,104,630	217.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	468,800	1,567,010	1,098,210	234.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	14,500	-25,500	-63.75	
28A 電子計算機軟體服務費		31,920	31,920		
3 材料及用品費	2,267,120	2,331,313	64,193	2.83	
31 使用材料費	771,300	767,488	-3,812	-0.49	
315 設備零件	771,300	767,488	-3,812	-0.49	
32 用品消耗	1,495,820	1,563,825	68,005	4.55	
321 辦公(事務)用品	232,880	416,254	183,374	78.74	
322 報章什誌	80,450	97,002	16,552	20.57	
325 服裝	48,000	95,700	47,700	99.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,290	26,141	-18,149	-40.98	
32Y 其他	1,090,200	928,728	-161,472	-14.81	
4 租金、償債與利息	20,600	44,364	23,764	115.36	
44 交通及運輸設備租金	15,800	39,564	23,764	150.41	
442 車租	15,800	39,564	23,764	150.41	決算數較預算數增加23,764元，主要係因：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及參加各種校外教學、展覽等活動增加。
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	1,946	246	14.47	
63 房屋稅	1,700	1,546	-154	-9.06	

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 105 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	1,546	-154	-9.06	決算數較預算數增加246元，主要係因：活動中心新建工程申請基地地籍圖謄本及土地登記簿謄本費等規費增加。
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,614,000	3,282,048	-2,331,952	-41.54	
72 捐助、補助與獎助	114,000	480,858	366,858	321.81	
726 獎助學生給與	114,000	115,492	1,492	1.31	決算數較預算數減少2,331,952元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支應。
72Y 其他		365,366	365,366		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,500,000	2,801,190	-2,698,810	-49.07	
74Y 其他	5,500,000	2,801,190	-2,698,810	-49.07	
9 其他	633,300	732,256	98,956	15.63	
91 其他支出	633,300	732,256	98,956	15.63	
91Y 其他	633,300	732,256	98,956	15.63	決算數較預算數增加98,956元，主要係因：棒球培訓經費、女子壘球培訓經費等補助款併決算辦理及體育班學生參加各項比賽等活動增加。
5L 一般行政管理計畫	28,049,177	23,810,645	-4,238,532	-15.11	
1 用人費用	25,338,137	21,118,166	-4,219,971	-16.65	
11 正式員額薪資	16,548,000	14,265,628	-2,282,372	-13.79	
113 職員薪金	15,444,000	13,122,388	-2,321,612	-15.03	決算數較預算數減少4,219,971元，主要係因：用人費用覈實支應。
114 工員工資	1,104,000	1,143,240	39,240	3.55	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,404	18,404		
124 兼職人員酬金		18,404	18,404		
13 超時工作報酬	724,469	462,088	-262,381	-36.22	
131 加班費	724,469	462,088	-262,381	-36.22	
15 獎金	4,439,000	3,169,457	-1,269,543	-28.60	
151 考績獎金	2,370,500	1,376,814	-993,686	-41.92	
152 年終獎金	2,068,500	1,792,643	-275,857	-13.34	
16 退休及卹償金	1,421,760	1,308,672	-113,088	-7.95	
161 職員退休及離職金	1,366,560	1,066,272	-300,288	-21.97	
162 工員退休及離職金	55,200	242,400	187,200	339.13	
18 福利費	2,204,908	1,893,917	-310,991	-14.10	
181 分擔員工保險費	1,532,748	1,345,543	-187,205	-12.21	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
187 員工通勤交通費	272,160	189,516	-82,644	-30.37	
18Y 其他福利費	400,000	358,858	-41,142	-10.29	
2 服務費用	2,104,952	2,065,575	-39,377	-1.87	
22 郵電費	4,248	11,649	7,401	174.22	
222 電話費	4,248	11,649	7,401	174.22	
24 印刷裝訂與廣告費	168,000	181,591	13,591	8.09	
241 印刷及裝訂費	168,000	181,591	13,591	8.09	
27 一般服務費	1,321,424	1,518,335	196,911	14.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
279 外包費	1,271,424	1,476,805	205,381	16.15	
27F 體育活動費	50,000	41,500	-8,500	-17.00	
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	472,190	463,528	-8,662	-1.83	
31 使用材料費	54,650	49,850	-4,800	-8.78	
315 設備零件	54,650	49,850	-4,800	-8.78	
32 用品消耗	417,540	413,678	-3,862	-0.92	
321 辦公(事務)用品	417,540	410,940	-6,600	-1.58	
323 農業與園藝用品及環境美化費		288	288		
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,450	2,450		
4 租金、償債與利息	133,898	161,376	27,478	20.52	
41 地租及水租	133,898	161,376	27,478	20.52	
411 一般土地租金	133,898	161,376	27,478	20.52	決算數較預算數增加27,478元，主要係因：臺灣銀行105年度土地租金較預算數增加。
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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因護理師公會會費覈實支應。
5M 建築及設備計畫	3,185,760	5,998,268	2,812,508	88.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,185,760	5,998,268	2,812,508	88.28	
51 購置固定資產	2,655,000	2,017,789	-637,211	-24.00	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	39,673	-960,327	-96.03	決算數較預算數減少960,327元，主要係因：北投國中活動中心新建工程案保留960,327元。
514 購置機械及設備	1,530,500	1,410,983	-119,517	-7.81	
516 購置什項設備	124,500	567,133	442,633	355.53	決算數較預算數增加442,633元，主要係因：動用其他準備金汰換冰箱、冷氣機、飲水機等及學校改善運動設施設備經費之補助款等辦理補辦預算。
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：電腦防毒軟體移列設備零件覈實支付所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	494,760	3,980,479	3,485,719	704.53	
581 遞延修繕房屋建築支出	494,760	3,980,479	3,485,719	704.53	1.本基金105年度工程管理費合計預算數250,000元；決算數96,698元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)(北投國中活動中心新建工程工程管理費預算數250,000元、決算數39,673元、保留數210,327元；另補助款:電源改善工程工程管理費決算數41,014元、105年度校園無障礙環境改善工程工程管理費決算數16,011元。)2.決算數較預算數增加3,485,719元，主要係因：電源改善工程、校園無障礙環境改善工程等補助款併決算辦理。

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105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	42,850,760	2,980,858	4,799,547	41,032,071
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	26,149,914	2,276,052	3,303,626	25,122,340
交通及運輸設備	3,764,528		301,741	3,462,787
什項設備	11,797,742	665,133	1,194,180	11,268,695
購建中固定資產	770,619	39,673		810,292
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、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置771,173元、教育局撥入實體財產93,896元。

3、什項設備增加其他原因有應付代收款購置98,000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105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		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	960,327
機械及設備		1,530,500			1,530,500	1,410,983	-119,517	
交通及運輸設備								
什項設備		124,500	453,633		578,133	567,133	-11,000	
購建中固定資產						39,673	39,673	
合 計		2,655,000	453,633		3,108,633	2,017,789	-1,090,844	960,327

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		453,633
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	46,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	68,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	215,133
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	124,500

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	159	146	-13	
一般行政管理計畫	25	24	-1	
正式職員	22	21	-1	職員1人調職。
正式工員	3	3	0	
國民教育計畫	134	122	-12	
正式職員	133	121	-12	減班減列12人。
臨時職員	1	1	0	

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

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	107,640,000	569,652	1,115,178		22,830,807	62,398,729		15,389,874		209,944,240	2,824,440	212,768,680
職員	107,640,000	569,652	1,096,175		22,830,807	62,398,729		15,389,874		209,925,237	2,824,440	212,749,677
工具			19,003							19,003		19,003
一般行政管理計畫	16,548,000		724,469		4,439,000	1,421,760		2,204,908		25,338,137		25,338,137
職員	15,444,000		675,402		4,117,000	1,366,560		2,008,363		23,611,325		23,611,325
工具	1,104,000		49,067		322,000	55,200		196,545		1,726,812		1,726,812
合 計	124,188,000	569,652	1,839,647		27,269,807	63,820,489		17,594,782		235,282,377	2,824,440	238,106,817

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，105年度預算編列159人，計11,675,100元，執行結果決算132人，計12,016,104元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列159人，計15,594,707元，執行結果決算164人，計15,131,928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 105 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
105,433,049	569,652	780,558		23,978,575	63,821,722		15,003,495		209,587,051	7,137,569	216,724,620
105,433,049	569,652	761,555		23,978,575	63,821,722		15,003,495		209,568,048	7,137,569	216,705,617
		19,003							19,003		19,003
14,265,628		462,088		3,169,457	1,308,672		1,893,917		21,099,762	18,404	21,118,166
13,122,388		411,278		2,851,488	1,066,272		1,670,268		19,121,694	18,404	19,140,098
1,143,240		50,810		317,969	242,400		223,649		1,978,068		1,978,068
119,698,677	569,652	1,242,646		27,148,032	65,130,394		16,897,412		230,686,813	7,155,973	237,842,786

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 105 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			225,949,483		229,276,673		3,327,190	1.47	
國民教育計畫			225,949,483		229,276,673		3,327,190	1.47	

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105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	238,106,817	237,842,786	-264,031	-0.11
11 正式員額薪資	124,188,000	119,698,677	-4,489,323	-3.61
113 職員薪金	123,084,000	118,555,437	-4,528,563	-3.68
114 工員工資	1,104,000	1,143,240	39,240	3.55
12 聘僱及兼職人員薪資	3,394,092	7,725,625	4,331,533	127.62
121 聘用人員薪金	569,652	569,652	0	0.00
124 兼職人員酬金	2,824,440	7,155,973	4,331,533	153.36
13 超時工作報酬	1,839,647	1,242,646	-597,001	-32.45
131 加班費	1,697,807	1,141,341	-556,466	-32.78
133 誤餐費	141,840	101,305	-40,535	-28.58
15 獎金	27,269,807	27,148,032	-121,775	-0.45
151 考績獎金	11,675,100	12,016,104	341,004	2.92
152 年終獎金	15,594,707	15,131,928	-462,779	-2.97
16 退休及卹償金	63,820,489	65,130,394	1,309,905	2.05
161 職員退休及離職金	63,612,359	63,730,724	118,365	0.19
162 工員退休及離職金	55,200	1,246,740	1,191,540	2,158.59
164 卹償金	152,930	152,930	0	0.00
18 福利費	17,594,782	16,897,412	-697,370	-3.96
181 分擔員工保險費	11,319,672	11,802,396	482,724	4.26
183 傷病醫藥費	318,000	243,850	-74,150	-23.32
187 員工通勤交通費	1,435,140	1,165,562	-269,578	-18.78
18Y 其他福利費	4,521,970	3,685,604	-836,366	-18.50
2 服務費用	6,749,035	8,225,701	1,476,666	21.88
21 水電費	1,973,201	1,794,291	-178,910	-9.07
212 工作場所電費	1,738,001	1,489,327	-248,674	-14.31
214 工作場所水費	235,200	304,964	69,764	29.66
22 郵電費	128,726	162,688	33,962	26.38
221 郵費	13,590	17,042	3,452	25.40
222 電話費	115,136	145,646	30,510	26.50
23 旅運費	214,390	156,769	-57,621	-26.88
231 國內旅費	113,150	127,423	14,273	12.61
236 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
23Y 其他旅運費	99,690	29,346	-70,344	-70.56
24 印刷裝訂與廣告費	235,500	282,019	46,519	19.75
241 印刷及裝訂費	235,500	282,019	46,519	19.75
25 修理保養及保固費	1,447,790	2,082,196	634,406	43.82
252 一般房屋修護費	706,200	1,038,430	332,230	47.04
255 機械及設備修護費	133,790	123,160	-10,630	-7.95
257 什項設備修護費	607,800	920,606	312,806	51.47
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	1,624,848	1,775,808	150,960	9.29
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,424	17,163	-18,261	-51.55
279 外包費	1,271,424	1,476,805	205,381	16.15

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105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	318,000	281,840	-36,160	-11.37
28 專業服務費	994,080	1,841,430	847,350	85.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	468,800	1,567,010	1,098,210	234.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	14,500	-25,500	-63.75
28A 電子計算機軟體服務費	0	31,920	31,920	0.00
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	2,739,310	2,794,841	55,531	2.03
31 使用材料費	825,950	817,338	-8,612	-1.04
315 設備零件	825,950	817,338	-8,612	-1.04
32 用品消耗	1,913,360	1,977,503	64,143	3.35
321 辦公(事務)用品	650,420	827,194	176,774	27.18
322 報章什誌	80,450	97,002	16,552	20.57
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	288	288	0.00
325 服裝	48,000	95,700	47,700	99.38
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,290	28,591	-15,699	-35.45
32Y 其他	1,090,200	928,728	-161,472	-14.81
33 商品	0	0	0	0.00
331 商品	0	0	0	0.00
4 租金、償債與利息	154,498	205,740	51,242	33.17
41 地租及水租	133,898	161,376	27,478	20.52
411 一般土地租金	133,898	161,376	27,478	20.52
44 交通及運輸設備租金	15,800	39,564	23,764	150.41
442 車租	15,800	39,564	23,764	150.41
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	3,185,760	5,998,268	2,812,508	88.28
51 購置固定資產	2,655,000	2,017,789	-637,211	-24.00
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	39,673	-960,327	-96.03
514 購置機械及設備	1,530,500	1,410,983	-119,517	-7.81
516 購置什項設備	124,500	567,133	442,633	355.53
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	494,760	3,980,479	3,485,719	704.53
581 遞延修繕房屋建築支出	494,760	3,980,479	3,485,719	704.53
6 稅捐及規費(強制費)	1,700	1,946	246	14.47
63 房屋稅	1,700	1,546	-154	-9.06
631 一般房屋稅	1,700	1,546	-154	-9.06
66 規費	0	400	400	0.00
661 行政規費與強制費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,614,000	3,284,048	-2,329,952	-41.50

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	114,000	480,858	366,858	321.81
726 獎助學員生給與	114,000	115,492	1,492	1.31
72Y 其他	0	365,366	365,366	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,500,000	2,801,190	-2,698,810	-49.07
74Y 其他	5,500,000	2,801,190	-2,698,810	-49.07
9 其他	633,300	732,256	98,956	15.63
91 其他支出	633,300	732,256	98,956	15.63
91Y 其他	633,300	732,256	98,956	15.63
合 計	257,184,420	259,085,586	1,901,166	0.74

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105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	2,042,633,966	1,584,443,656	-458,190,310	
代管資產-土地改良物	25,623,988	25,623,988		
代管資產-土地	1,748,991,061	1,291,979,000	-457,012,061	代管國有財產-土地457,012,061元。
代管資產-房屋及建築設備	226,986,846	226,986,846		
機械及設備	25,122,340	25,122,340		
交通及運輸設備	3,462,787	3,462,787		
什項設備	11,268,695	11,268,695		
購建中固定資產	810,292		-810,292	「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)；「北投國中活動中心新建工程」工程管理費39,673元(105年)。
電腦軟體	367,957		-367,957	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。