

4-0501311

中華民國 109 年度

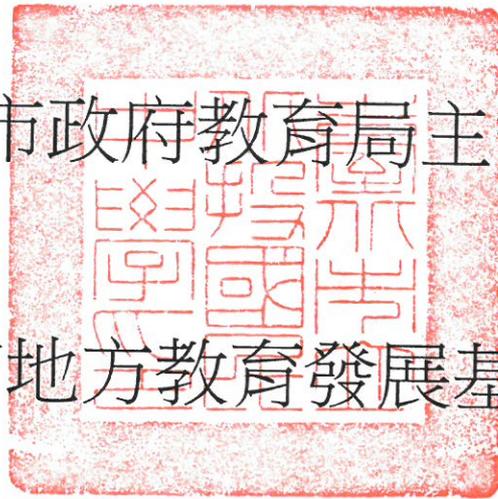
(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立北投國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立北投國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21 頁
四、長期負債變動表	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
七、員工人數彙計表	第 24 至 24 頁
八、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28 頁
十一、各項費用彙計表	第 29 至 31 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32 頁
十三、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 33 至 35 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	296,139,211	258,733,955	37,405,256	14.46
基金用途	259,947,267	251,091,115	8,856,152	3.53
賸餘(短絀-)	36,191,944	7,642,840	28,549,104	373.54
餘絀情形：				
基金餘額	57,049,872	20,857,928	36,191,944	173.52
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	36,491,311	7,403,035	29,088,276	392.92

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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210,077,000元，決算數212,360,664元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，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26,833,000元，決算數25,304,852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58,651,000元(不含以前年度保留數3,376,546元及奉准先行辦理數306,000元)，決算數22,281,751元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理活動中心新建工程委託技術服務費、工程費、校區連接藝術通道整修工程、82號地-木棧板暨圍牆環境修繕工程、校園能源翻新計畫-能源管理專案、汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備，另教育局補助：專科教室環境改善工程，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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學實施計畫學校數及載具數成長率	70.00%	本校有9台車，共6領域教師使用，學生使用率達80%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北投國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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296,139,211元，較預算數293,224,000元，增加2,915,211元，計增0.99%。

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5,100元，較預算數6,000元，減少900元，計減15.00%。

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27,776元，較預算數14,000元，增加13,776元，計增98.40%。

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373元，較預算數0元，增加373元。

主要係因：

係109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400,485元，較預算數317,000元，增加83,485元，計增26.34%。

主要係因：

停車場停車費收入超過預期，故較預計多。

5、公庫撥款收入：決算數293,971,596元，較預算數292,825,000元，增加1,146,596元，計增0.39%。

主要係因：

(1)、109年度照明設備汰換(統籌款)60,125元。

(2)、109年度照明設備汰換(第3批)(統籌款)143,590元。

(3)、109年度第2階段專科教室(局款非統籌款)942,881元。

共計1,146,596元。

6、政府其他撥入收入：決算數1,589,749元，較預算數0元，增加1,589,749元。

主要係因：

(1)、108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期款(RA8738)304,000元。

(2)、108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質-兼任輔導員減課鐘點費(RA9313)48,600元。

(3)、108學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫第2期款(RA9314)48,025元。

(4)、108學年度國中學生生涯發展教育第2期款(RA8246)56,320元。

(5)、109年度照明設備汰換(RA8805)60,125元。

(6)、108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦經費(RA8318)23,720元。

(7)、108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費(RA9252)119,062元。

(8)、109年度照明設備汰換(第3批)(RA9805)143,590元。

(9)、108學年度第2學期國民中學學校用書經費(RA9333)16,994元。

(10)、109學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫(RA9260)56,927元。

(11)、109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA9738)56,400元。

(12)、109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期(RA9263)113,941元。

(13)、109學年度國中學習扶助開班費第1期(RA9256)127,178元。

(14)、109學年度國民中學學生生涯發展教育第1期經費(RA9253)45,761元。

(15)、109(1)臺北市無力繳交代收代辦經費(RA9336)20,485元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北投國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國109年度

- (16)、109年12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期(RA9347)57,600元。
 - (17)、109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款(RA9347)70,200元。
 - (18)、前瞻-109年度自造教育及科技中心(RA9A51)202,610元。
 - (19)、國教署補助109學年度第1學期教科書款~學校用書補助(RA9375)18,211元。
- 共計1,589,749元。

7、受贈收入：決算數35,526元，較預算數10,000元，增加25,526元，計增255.26%。

主要係因：

收簡O枝等捐款教育儲蓄戶及教育儲蓄戶所生孳息較預計多。

8、雜項收入：決算數108,606元，較預算數52,000元，增加56,606元，計增108.86%。

主要係因：

公物賠償金、數位學生證補卡費、收回108年特教津貼、以前年度溢發交通費、新建案罰款及工程逾期違約金等收入超過預期，故較預計多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數259,947,267元，較預算數295,561,000元，減少35,613,733元，計減12.05%。
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212,360,664元，較預算數210,077,000元，增加2,283,664元，計增1.09%。

主要係因：

教育部及教育局補助款併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數25,304,852元，較預算數26,833,000元，減少1,528,148元，計減5.70%。

主要係因：

用人費用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數22,281,751元，較預算數58,651,000元，減少36,369,249元，計減62.01%。

主要係因：

活動中心新建工程係105-110年連續性工程委託工務局新建工程處代辦，經洽該處表示因多次流廢標，於109/5/7第5次上網公告，6/1召開評選會議決議最有利標廠商為福泰營造，109/8/25為契約開工日，期間已完成假設工程並著手進行放樣勘驗送件等後續工程事宜，辦理保留數40,519,076元。另教育局補助專科教室整修工程942,881元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數36,191,944元，較預算短絀數2,337,000元，反絀為餘，計相差38,528,944元。

主要係因：

活動中心新建工程進度延宕，109年度原預算編列施工費及技服費辦理保留。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北投國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入37,107,687元。
其他活動之淨現金流出616,376元。
本年度現金及約當現金之淨增36,491,311元。
期初現金及約當現金30,717,003元。
期末現金及約當現金67,208,314元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,890,548,522元，包括：

流動資產69,785,544元，較上年度31,473,043元，增加38,312,501元，主要係活動中心新建工程進度延宕，所編列之施工費及技服費辦理保留未支付致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,443,258元，較上年度9,205,752元，增加237,506元，主要係因提撥退休及離職準備金所致。

其他資產1,811,319,720元，較上年度1,821,380,318元，減少10,060,598元，主要係因代管資產減值所致。

決算日負債總額為1,833,498,650元，包括：

流動負債17,410,094元，較上年度14,673,161元，增加2,736,933元，主要係因代辦經費及應付費用增加。

其他負債1,816,088,556元，較上年度1,826,528,024元，減少10,439,468元，主要係因應付代管資產減少所致。

決算日基金餘額為累積餘額57,049,872元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加17,477,239元，包括：

機械及設備2,532,205元。
交通及運輸設備126,100元。
雜項設備1,951,064元。
購建中固定資產12,857,470元。
電腦軟體10,400元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,828,319元及補辦預算數306,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	293,224,000	100.00	296,139,211	100.00	2,915,211	0.99	258,733,955	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	3,900	0.00
431服務收入	6,000	0.00	5,100	0.00	-900	-15.00	3,900	0.00
45 財產收入	331,000	0.11	428,634	0.14	97,634	29.50	361,358	0.14
451財產處分收入	14,000	0.00	27,776	0.01	13,776	98.40	48,881	0.02
454利息收入			373	0.00	373	0.00	1,019	0.00
45Y其他財產收入	317,000	0.11	400,485	0.14	83,485	26.34	311,458	0.12
46 政府撥入收入	292,825,000	99.86	295,561,345	99.80	2,736,345	0.93	258,302,570	99.83
462公庫撥款收入	292,825,000	99.86	293,971,596	99.27	1,146,596	0.39	256,220,553	99.03
46Y政府其他撥入收入			1,589,749	0.54	1,589,749	0.00	2,082,017	0.80
4Y 其他收入	62,000	0.02	144,132	0.05	82,132	132.47	66,127	0.03
4YO受贈收入	10,000	0.00	35,526	0.01	25,526	255.26	39,674	0.02
4YY雜項收入	52,000	0.02	108,606	0.04	56,606	108.86	26,453	0.01
5 基金用途	295,561,000	100.00	259,947,267	100.00	-35,613,733	-12.05	251,091,115	100.00
53 國民教育計畫	210,077,000	71.08	212,360,664	81.69	2,283,664	1.09	218,516,438	87.03
5L 一般行政管理計畫	26,833,000	9.08	25,304,852	9.73	-1,528,148	-5.70	24,531,376	9.77
5M 建築及設備計畫	58,651,000	19.84	22,281,751	8.57	-36,369,249	-62.01	8,043,301	3.20
購建固定資產	58,615,000	19.83	22,271,351	8.57	-36,343,649	-62.00	8,025,301	3.20
其他	36,000	0.01	10,400	0.00	-25,600	-71.11	18,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,337,000		36,191,944		38,528,944	-1,648.65	7,642,840	
期初基金餘額	10,710,000		20,857,928		10,147,928	94.75	13,215,088	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,373,000		57,049,872		48,676,872	581.36	20,857,928	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		5,828,319
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	2,870
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,906
454利息收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	305
454利息收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	68
45Y其他財產收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	81,630
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,855
462公庫撥款收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	203,715
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	942,881
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	803,442
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	786,307
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	25,526
4YY雜項收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	2,834
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	53,772
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,283,664
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	628,544

備註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學
現金流量表

中華民國109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)	-2,337,000	36,191,944	38,528,944	-1,648.65
812 調整非現金項目		915,743	915,743	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,337,000	37,107,687	39,444,687	-1,687.83
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		181,501	181,501	
825 增加短期債務及其他負債		367,618	367,618	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-25,088	-25,088	
82C 增加其他資產		-1,140,407	-1,140,407	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-616,376	-616,376	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,337,000	36,491,311	38,828,311	-1,661.46
84 期初現金及約當現金	20,808,968	30,717,003	9,908,035	47.61
85 期末現金及約當現金	18,471,968	67,208,314	48,736,346	263.84

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數393,919元及代管資產減少數11,201,005元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,890,548,522	100.00	1,862,059,113	100.00	28,489,409	1.53
1	資產	1,890,548,522	100.00	1,862,059,113	100.00	28,489,409	1.53
11	流動資產	69,785,544	3.69	31,473,043	1.69	38,312,501	121.73
111	現金	67,208,314	3.55	30,717,003	1.65	36,491,311	118.80
1112	銀行存款	67,208,314	3.55	30,717,003	1.65	36,491,311	118.80
1112-1	銀行存款-公庫存款	50,818,886	2.69	14,757,149	0.79	36,061,737	244.37
1112-2	銀行存款-保管款	4,170,074	0.22	3,474,681	0.19	695,393	20.01
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	11,619,354	0.61	11,885,173	0.64	-265,819	-2.24
113	應收款項	18,211	0.00	21,240	0.00	-3,029	-14.26
113Y	其他應收款	18,211	0.00	21,240	0.00	-3,029	-14.26
115	預付款項	2,559,019	0.14	734,800	0.04	1,824,219	248.26
1154	預付費用	2,559,019	0.14	734,800	0.04	1,824,219	248.26
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,443,258	0.50	9,205,752	0.49	237,506	2.58
124	準備金	9,443,258	0.50	9,205,752	0.49	237,506	2.58
1241	退休及離職準備金	4,143,443	0.22	3,749,524	0.20	393,919	10.51
124Y	其他準備金	5,299,815	0.28	5,456,228	0.29	-156,413	-2.87
124Y-2	其他準備金-其他	5,023,596	0.27	5,205,097	0.28	-181,501	-3.49
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	276,219	0.01	251,131	0.01	25,088	9.99
13	其他資產	1,811,319,720	95.81	1,821,380,318	97.82	-10,060,598	-0.55
131	什項資產	1,811,319,720	95.81	1,821,380,318	97.82	-10,060,598	-0.55
1315	暫付及待結轉帳項	1,215,975	0.06	75,568	0.00	1,140,407	1,509.11
1316	代管資產	1,810,103,745	95.74	1,821,304,750	97.81	-11,201,005	-0.61
1316-0	代管資產-土地改良物	2,478,523	0.13	3,090,667	0.17	-612,144	-19.81
1316-1	代管資產-土地	1,241,526,000	65.67	1,241,526,000	66.67	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	137,425,405	7.27	141,475,405	7.60	-4,050,000	-2.86
1316-3	代管資產-其他政府	428,673,817	22.67	435,212,678	23.37	-6,538,861	-1.50

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立北投國民中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	1,890,548,522	100.00	1,862,059,113	100.00	28,489,409	1.53
2	負債	1,833,498,650	96.98	1,841,201,185	98.88	-7,702,535	-0.42
21	流動負債	17,410,094	0.92	14,673,161	0.79	2,736,933	18.65
212	應付款項	17,410,094	0.92	14,673,161	0.79	2,736,933	18.65
2123	應付代收款	16,066,453	0.85	14,561,672	0.78	1,504,781	10.33
2125	應付費用	1,343,641	0.07	111,489	0.01	1,232,152	1,105.18
22	其他負債	1,816,088,556	96.06	1,826,528,024	98.09	-10,439,468	-0.57
221	什項負債	1,816,088,556	96.06	1,826,528,024	98.09	-10,439,468	-0.57
2211	存入保證金	1,538,950	0.08	1,473,750	0.08	65,200	4.42
2213	應付退休及離職金	4,143,443	0.22	3,749,524	0.20	393,919	10.51
2214	應付代管資產	1,810,103,745	95.74	1,821,304,750	97.81	-11,201,005	-0.61
2215	暫收及待結轉帳項	302,418	0.02	0	0.00	302,418	0.00
3	基金餘額	57,049,872	3.02	20,857,928	1.12	36,191,944	173.52
31	基金餘額	57,049,872	3.02	20,857,928	1.12	36,191,944	173.52
311	基金餘額	57,049,872	3.02	20,857,928	1.12	36,191,944	173.52
3111	累積餘額	57,049,872	3.02	20,857,928	1.12	36,191,944	173.52

註：

丁、附 屬 表

本 頁 空 白

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 109 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	293,224,000	296,139,211	2,915,211	0.99	
43 勞務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	
431服務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	331,000	428,634	97,634	29.50	
451財產處分收入	14,000	27,776	13,776	98.40	主要係變賣報廢財產收入較預計收入增加所致。
454利息收入		373	373	0.00	主要係109年度陽信銀行薪資專戶存款利息收入。
45Y其他財產收入	317,000	400,485	83,485	26.34	主要係停車場停車費收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	292,825,000	295,561,345	2,736,345	0.93	
462公庫撥款收入	292,825,000	293,971,596	1,146,596	0.39	
46Y政府其他撥入收入		1,589,749	1,589,749	0.00	主要係獎勵各級學校聘任專任運動教練經費等20項教育部補助款，總計1,589,749元。
4Y 其他收入	62,000	144,132	82,132	132.47	
4YO受贈收入	10,000	35,526	25,526	255.26	主要係簡O枝等捐款教育儲蓄戶等收入較預計收入增加所致。
4YY雜項收入	52,000	108,606	56,606	108.86	主要係公物賠償金、數位學生證補卡費、新建案罰款、工程逾期違約金、收回以前年度特教津貼及溢發交通費等收入較預計收入增加所致。。

填表說明：

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 109 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	295,561,000	259,947,267	-35,613,733	-12.05	
53 國民教育計畫	210,077,000	212,360,664	2,283,664	1.09	
1 用人費用	200,117,000	200,461,947	344,947	0.17	
11 正式員額薪資	89,124,000	93,532,802	4,408,802	4.95	
113 職員薪金	89,124,000	93,532,802	4,408,802	4.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,247,884	7,219,138	971,254	15.55	
121 聘用人員薪金	514,764	705,172	190,408	36.99	
124 兼職人員酬金	5,733,120	6,513,966	780,846	13.62	
13 超時工作報酬	900,306	835,639	-64,667	-7.18	
131 加班費	900,306	835,639	-64,667	-7.18	
15 獎金	19,285,046	23,696,266	4,411,220	22.87	
151 考績獎金	8,080,200	11,680,787	3,600,587	44.56	
152 年終獎金	11,204,846	12,015,479	810,633	7.23	
16 退休及卹償金	72,725,448	62,552,220	-10,173,228	-13.99	
161 職員退休及離職金	72,725,448	62,552,220	-10,173,228	-13.99	
18 福利費	11,834,316	12,625,882	791,566	6.69	
181 分擔員工保險費	7,643,484	9,119,709	1,476,225	19.31	
183 傷病醫藥費	250,000	183,500	-66,500	-26.60	
185 員工通勤交通費	1,079,820	773,034	-306,786	-28.41	
18Y 其他福利費	2,861,012	2,549,639	-311,373	-10.88	
2 服務費用	3,763,000	4,704,053	941,053	25.01	
21 水電費	1,604,025	1,583,845	-20,180	-1.26	
212 工作場所電費	1,283,810	1,283,810			
214 工作場所水費	320,215	300,035	-20,180	-6.30	
22 郵電費	96,088	106,264	10,176	10.59	
221 郵費	15,100	12,565	-2,535	-16.79	
222 電話費	80,988	93,699	12,711	15.69	
23 旅運費	164,140	113,884	-50,256	-30.62	
231 國內旅費	106,540	77,779	-28,761	-27.00	
235 貨物運費		31,100	31,100		
23Y 其他旅運費	57,600	5,005	-52,595	-91.31	
24 印刷裝訂與廣告費	2,985	68,300	65,315	2,188.11	
241 印刷及裝訂費	2,985	68,300	65,315	2,188.11	
25 修理保養及保固費	1,208,990	1,900,690	691,700	57.21	
252 一般房屋修護費	537,200	398,980	-138,220	-25.73	
255 機械及設備修護費	119,990	339,502	219,512	182.94	
257 雜項設備修護費	551,800	1,162,208	610,408	110.62	
26 保險費	4,500	10,650	6,150	136.67	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
268 責任保險費	4,500	10,650	6,150	136.67	
27 一般服務費	223,872	265,133	41,261	18.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,872	7,883	11	0.14	
279 外包費		48,500	48,500		
27F 體育活動費	216,000	208,750	-7,250	-3.36	
28 專業服務費	458,400	655,287	196,887	42.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	303,200	575,187	271,987	89.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,400	14,500	-39,900	-73.35	
28A 電腦軟體服務費		61,600	61,600		
28Y 其他專業服務費	100,800	4,000	-96,800	-96.03	
3 材料及用品費	3,109,000	3,627,068	518,068	16.66	
31 使用材料費	1,330,743	1,782,539	451,796	33.95	
315 設備零件	1,330,743	1,782,539	451,796	33.95	
32 用品消耗	1,778,257	1,844,529	66,272	3.73	
321 辦公(事務)用品	123,500	15,165	-108,335	-87.72	
322 報章雜誌	67,800	65,053	-2,747	-4.05	
325 服裝	48,000	88,400	40,400	84.17	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	59,000	53,400	-5,600	-9.49	
32Y 其他用品消耗	1,479,957	1,622,511	142,554	9.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	35,925	16,925	89.08	
44 交通及運輸設備租金	11,320	31,125	19,805	174.96	
442 車租	11,320	31,125	19,805	174.96	
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	70,325	69,325	6,932.50	
63 房屋稅	1,000	70,325	69,325	6,932.50	
631 一般房屋稅	1,000	70,325	69,325	6,932.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,697,000	2,871,564	174,564	6.47	
72 捐助、補助與獎助	94,840	99,438	4,598	4.85	
726 獎助學員生給與	94,840	99,438	4,598	4.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,602,160	2,772,126	169,966	6.53	
743 獎勵費用		87,312	87,312		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,602,160	2,684,814	82,654	3.18	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	371,000	589,782	218,782	58.97	
91 其他支出	371,000	589,782	218,782	58.97	
91Y 其他	371,000	589,782	218,782	58.97	
5L 一般行政管理計畫	26,833,000	25,304,852	-1,528,148	-5.70	
1 用人費用	23,847,000	22,860,575	-986,425	-4.14	
11 正式員額薪資	15,588,000	15,297,121	-290,879	-1.87	
113 職員薪金	14,532,000	14,119,141	-412,859	-2.84	
114 工員工資	1,056,000	1,177,980	121,980	11.55	
13 超時工作報酬	723,000	700,824	-22,176	-3.07	
131 加班費	723,000	700,824	-22,176	-3.07	
15 獎金	4,197,000	3,551,913	-645,087	-15.37	
151 考績獎金	2,248,500	1,706,089	-542,411	-24.12	
152 年終獎金	1,948,500	1,845,824	-102,676	-5.27	
16 退休及卹償金	1,366,460	1,452,272	85,812	6.28	
161 職員退休及離職金	1,282,320	1,209,872	-72,448	-5.65	
162 工員退休及離職金	84,140	242,400	158,260	188.09	
18 福利費	1,972,540	1,858,445	-114,095	-5.78	
181 分擔員工保險費	1,363,500	1,364,305	805	0.06	
185 員工通勤交通費	257,040	126,140	-130,900	-50.93	
18Y 其他福利費	352,000	368,000	16,000	4.55	
2 服務費用	2,327,000	1,981,481	-345,519	-14.85	
22 郵電費	8,776	8,776			
222 電話費	8,776	8,776			
24 印刷裝訂與廣告費	168,000	156,624	-11,376	-6.77	
241 印刷及裝訂費	168,000	156,624	-11,376	-6.77	
27 一般服務費	1,391,824	1,393,681	1,857	0.13	
279 外包費	1,345,824	1,349,681	3,857	0.29	
27F 體育活動費	46,000	44,000	-2,000	-4.35	
28 專業服務費	660,000	324,000	-336,000	-50.91	
28Y 其他專業服務費	660,000	324,000	-336,000	-50.91	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	389,000	308,888	-80,112	-20.59	
31 使用材料費	88,000	88,379	379	0.43	
315 設備零件	88,000	88,379	379	0.43	
32 用品消耗	301,000	220,509	-80,491	-26.74	
321 辦公（事務）用品	301,000	220,509	-80,491	-26.74	

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 109 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 租金、償債、利息及相關手續費	268,000	151,308	-116,692	-43.54	
41 地租及水租	268,000	151,308	-116,692	-43.54	
411 一般土地租金	268,000	151,308	-116,692	-43.54	
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			
9 其他		600	600		
91 其他支出		600	600		
91Y 其他		600	600		
5M 建築及設備計畫	58,651,000	22,281,751	-36,369,249	-62.01	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數3,376,546元及奉准先行辦理數306,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數1,635,077元及奉准先行辦理執行數273,586元。2.決算數較預算數減少36,369,249元，主要係因北投國中活動中心新建工程保留數40,519,076元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	58,651,000	22,281,751	-36,369,249	-62.01	
51 購建固定資產	53,310,000	16,337,807	-36,972,193	-69.35	
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	12,857,470	-37,142,530	-74.29	
514 購置機械及設備	1,652,676	1,761,423	108,747	6.58	
515 購置交通及運輸設備	47,800	44,100	-3,700	-7.74	
516 購置雜項設備	1,609,524	1,674,814	65,290	4.06	
52 購置無形資產	36,000	10,400	-25,600	-71.11	
521 購置電腦軟體	36,000	10,400	-25,600	-71.11	
54 遞延支出	5,305,000	5,933,544	628,544	11.85	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,305,000	5,933,544	628,544	11.85	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：無

2. 外包費：

(1) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數270,210元。

(2) 校警勞務外包費2人，預算數1,105,824元，決算數1,079,471元。

(3) 停車場管理(收支對列)等外包按件計算，預算數0元，決算數48,500元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,935元；決算數89,694元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、工程管理費是分年分期編列預算數1,221,046元；決算數181,577元。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	55,085,749	-34,014,851	57,028,546
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			53,376,546
機械及設備	33,565,683	-20,618,418	1,778,676
交通及運輸設備	3,186,267	-2,964,620	47,800
雜項設備	15,110,876	-10,431,813	1,789,524
購建中固定資產	3,199,073		
電腦軟體	23,850		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,532,205元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及教學用設備等計1,761,423元。(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕及資訊整合控制器等計373,282元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等教學用設備及紫外線殺菌機等397,500元。減少數計4,165,301元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,627,973元。(2)其他：更正以前年度動產減損補列減損帳1,537,328元。

2.交通及運輸設備：增加數計126,100元，變動原因為：(1)增置：購置教學用無線擴音機等設備計44,100元。(2)受贈：以代辦經費購置混音機、擴大機等教學用設備計82,000元。減少數計173,599元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢正確答案指示器等173,599元。

3.雜項設備：增加數計1,951,064元，變動原因為：(1)增置：購置電熱保溫箱、分離式冷氣等設備計1,674,814元。(2)撥入：體育局移撥跑步機等設備計2,250元。(3)受贈：以代辦經費購置遠紅外線治療機等設備計274,000元。減少數計1,680,127元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,587,201元。(2)其他：更正以前年度動產減損補列減損帳92,926元。

4.購建中固定資產：增加數計12,857,470元，變動原因為：(1)增置：北投國中活動中心新建工程購建中。

5.電腦軟體：增加數計10,400元，變動原因為：(1)增置：購置PDF編輯軟體10,400元。減少數計6,988元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷6,988元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立北投國民中學
耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
17,477,239	13,392	6,026,015	154,863	32,676,985
2,532,205		4,165,301	-97,857	11,216,312
126,100		173,599	109,209	283,357
1,951,064		1,680,127	143,511	5,093,511
12,857,470				16,056,543
10,400	13,392	6,988		27,262

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	3,376,546	50,000,000			53,376,546	12,857,470	-40,519,076	40,519,076
房屋及建築	3,376,546	50,000,000			53,376,546		-53,376,546	40,519,076
購建中固定資產						12,857,470	12,857,470	
機械及設備		1,652,676	126,000		1,778,676	1,761,423	-17,253	
機械及設備		1,652,676	126,000		1,778,676	1,761,423	-17,253	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		47,800			47,800	44,100	-3,700	
交通及運輸設備		47,800			47,800	44,100	-3,700	
購建中固定資產								
雜項設備		1,609,524	180,000		1,789,524	1,674,814	-114,710	
雜項設備		1,609,524	180,000		1,789,524	1,674,814	-114,710	
購建中固定資產								
合 計	3,376,546	53,310,000	306,000		56,992,546	16,337,807	-40,654,739	40,519,076

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建固定資產0元。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		306,000
購置機械及設備	109.04.09府授主事預字第1093003319號	126,000
購置雜項設備	109.02.24府授主事預字第1093001625號	60,000
購置雜項設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	109,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	11,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	108	102	-6	
正式職員	107	101	-6	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	23	23	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	3	3	0	
小計	131	125	-6	
正式職員	127	121	-6	
正式工員	3	3	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	131	125	-6	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金：無。
- 2.外包費：
 - (1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
 - (2)校警人力勞務外包2人。
 - (3)停車場管理(收支對列)按件計算。

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	89,124,000	514,764	900,306		19,285,046	72,725,448		11,834,316		194,383,880	5,733,120	200,117,000
職員	89,124,000	514,764	900,306		19,285,046	72,725,448		11,834,316		194,383,880	5,733,120	200,117,000
工具												
一般行政管理計畫	15,588,000		723,000		4,197,000	1,366,460		1,972,540		23,847,000		23,847,000
職員	14,532,000		654,000		3,837,000	1,282,320		1,745,692		22,051,012		22,051,012
工具	1,056,000		69,000		360,000	84,140		226,848		1,795,988		1,795,988
合 計	104,712,000	514,764	1,623,306		23,482,046	74,091,908		13,806,856		218,230,880	5,733,120	223,964,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，109年度預算編列116人，計10,328,700元，執行結果決算119人，計13,386,876元。

2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列132人，計13,153,346元，執行結果決算136人，計13,861,303元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：無。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包人力經費按件計算，預算數240,000元，決算數270,210元。

(2)校警勞務外包人力經費2人，預算數1,105,824元，決算數1,079,471元。

(3)停車場管理(收支對列)等外包人力經費按件計算，預算數0元，決算數48,500元。

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 109 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
93,532,802	705,172	835,639		23,696,266	62,552,220		12,625,882		193,947,981	6,513,966	200,461,947
93,532,802	705,172	815,636		23,696,266	62,552,220		12,625,882		193,927,978	6,513,966	200,441,944
		20,003							20,003		20,003
15,297,121		700,824		3,551,913	1,452,272		1,858,445		22,860,575		22,860,575
14,119,141		635,384		3,224,281	1,209,872		1,640,631		20,829,309		20,829,309
1,177,980		65,440		327,632	242,400		217,814		2,031,266		2,031,266
108,829,923	705,172	1,536,463		27,248,179	64,004,492		14,484,327		216,808,556	6,513,966	223,322,522

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 109 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			210,077,000		212,360,664		2,283,664	1.09	
國民教育計畫			210,077,000		212,360,664		2,283,664	1.09	

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109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	223,964,000	223,322,522	-641,478	-0.29
11 正式員額薪資	104,712,000	108,829,923	4,117,923	3.93
113 職員薪金	103,656,000	107,651,943	3,995,943	3.86
114 工員工資	1,056,000	1,177,980	121,980	11.55
12 聘僱及兼職人員薪資	6,247,884	7,219,138	971,254	15.55
121 聘用人員薪金	514,764	705,172	190,408	36.99
124 兼職人員酬金	5,733,120	6,513,966	780,846	13.62
13 超時工作報酬	1,623,306	1,536,463	-86,843	-5.35
131 加班費	1,623,306	1,536,463	-86,843	-5.35
15 獎金	23,482,046	27,248,179	3,766,133	16.04
151 考績獎金	10,328,700	13,386,876	3,058,176	29.61
152 年終獎金	13,153,346	13,861,303	707,957	5.38
16 退休及卹償金	74,091,908	64,004,492	-10,087,416	-13.61
161 職員退休及離職金	74,007,768	63,762,092	-10,245,676	-13.84
162 工員退休及離職金	84,140	242,400	158,260	188.09
18 福利費	13,806,856	14,484,327	677,471	4.91
181 分擔員工保險費	9,006,984	10,484,014	1,477,030	16.40
183 傷病醫藥費	250,000	183,500	-66,500	-26.60
185 員工通勤交通費	1,336,860	899,174	-437,686	-32.74
18Y 其他福利費	3,213,012	2,917,639	-295,373	-9.19
2 服務費用	6,090,000	6,685,534	595,534	9.78
21 水電費	1,604,025	1,583,845	-20,180	-1.26
212 工作場所電費	1,283,810	1,283,810	0	0.00
214 工作場所水費	320,215	300,035	-20,180	-6.30
22 郵電費	104,864	115,040	10,176	9.70
221 郵費	15,100	12,565	-2,535	-16.79
222 電話費	89,764	102,475	12,711	14.16
23 旅運費	164,140	113,884	-50,256	-30.62
231 國內旅費	106,540	77,779	-28,761	-27.00
235 貨物運費	0	31,100	31,100	0.00
23Y 其他旅運費	57,600	5,005	-52,595	-91.31
24 印刷裝訂與廣告費	170,985	224,924	53,939	31.55
241 印刷及裝訂費	170,985	224,924	53,939	31.55
25 修理保養及保固費	1,208,990	1,900,690	691,700	57.21
252 一般房屋修護費	537,200	398,980	-138,220	-25.73
255 機械及設備修護費	119,990	339,502	219,512	182.94
257 雜項設備修護費	551,800	1,162,208	610,408	110.62
26 保險費	4,500	10,650	6,150	136.67
268 責任保險費	4,500	10,650	6,150	136.67
27 一般服務費	1,615,696	1,658,814	43,118	2.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,872	7,883	11	0.14
279 外包費	1,345,824	1,398,181	52,357	3.89
27F 體育活動費	262,000	252,750	-9,250	-3.53
28 專業服務費	1,118,400	979,287	-139,113	-12.44

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	303,200	575,187	271,987	89.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,400	14,500	-39,900	-73.35
28A 電腦軟體服務費	0	61,600	61,600	0.00
28Y 其他專業服務費	760,800	328,000	-432,800	-56.89
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,498,000	3,935,956	437,956	12.52
31 使用材料費	1,418,743	1,870,918	452,175	31.87
315 設備零件	1,418,743	1,870,918	452,175	31.87
32 用品消耗	2,079,257	2,065,038	-14,219	-0.68
321 辦公(事務)用品	424,500	235,674	-188,826	-44.48
322 報章雜誌	67,800	65,053	-2,747	-4.05
325 服裝	48,000	88,400	40,400	84.17
328 醫療用品(非醫療院所使用)	59,000	53,400	-5,600	-9.49
32Y 其他用品消耗	1,479,957	1,622,511	142,554	9.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	287,000	187,233	-99,767	-34.76
41 地租及水租	268,000	151,308	-116,692	-43.54
411 一般土地租金	268,000	151,308	-116,692	-43.54
44 交通及運輸設備租金	11,320	31,125	19,805	174.96
442 車租	11,320	31,125	19,805	174.96
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	58,651,000	22,281,751	-36,369,249	-62.01
51 購建固定資產	53,310,000	16,337,807	-36,972,193	-69.35
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	12,857,470	-37,142,530	-74.29
514 購置機械及設備	1,652,676	1,761,423	108,747	6.58
515 購置交通及運輸設備	47,800	44,100	-3,700	-7.74
516 購置雜項設備	1,609,524	1,674,814	65,290	4.06
52 購置無形資產	36,000	10,400	-25,600	-71.11
521 購置電腦軟體	36,000	10,400	-25,600	-71.11
54 遞延支出	5,305,000	5,933,544	628,544	11.85
541 遞延修繕房屋建築支出	5,305,000	5,933,544	628,544	11.85
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	70,325	69,325	6,932.50
63 房屋稅	1,000	70,325	69,325	6,932.50
631 一般房屋稅	1,000	70,325	69,325	6,932.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,699,000	2,873,564	174,564	6.47
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	94,840	99,438	4,598	4.85
726 獎助學員生給與	94,840	99,438	4,598	4.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,602,160	2,772,126	169,966	6.53
743 獎勵費用	0	87,312	87,312	0.00

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,602,160	2,684,814	82,654	3.18
9 其他	371,000	590,382	219,382	59.13
91 其他支出	371,000	590,382	219,382	59.13
91Y 其他	371,000	590,382	219,382	59.13
合 計	295,561,000	259,947,267	-35,613,733	-12.05

地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,944,060	1,636,069	-307,991	-15.84	
185 員工通勤交通費	1,336,860	899,174	-437,686	-32.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	303,200	575,187	271,987	89.71	
411 一般土地租金	268,000	151,308	-116,692	-43.54	
521 購置電腦軟體	36,000	10,400	-25,600	-71.11	

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	1,842,780,730	1,826,696,925	-16,083,805	
代管資產-土地改良物	2,478,523	2,478,523		
代管資產-土地	1,241,526,000	1,241,526,000		
代管資產-房屋及建築 設備	137,425,405	137,425,405		
代管資產-其他政府	428,673,817	428,673,817		
機械及設備	11,216,312	11,216,312		
交通及運輸設備	283,357	283,357		
雜項設備	5,093,511	5,093,511		

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
購建中固定資產	16,056,543		-16,056,543	「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)；105年度工程管理費39,673元(105年)；106年度工程管理費68,110元(105年)、委託技術服務費750,000元(105年)及214,500元(106年)；107年度工程管理費36,246元(105年)、委託技術服務費485,500元(106年)及157,500元(107年)；108年度工程費10,000元(108年)、工程管理費5,000元(105年)、工程管理費18,925元(107年)、委託技術服務費643,000元(107年)；109年度工程費11,222,393元(109年)、工程管理費134,800元(105年)、工程管理

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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
電腦軟體	27,262		-27,262	費44,588元(106年)、工程管理費2,189元(107年)、委託技術服務費321,500元(107年)、委託技術服務費1,132,000元(108年)。 係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂