

40501311

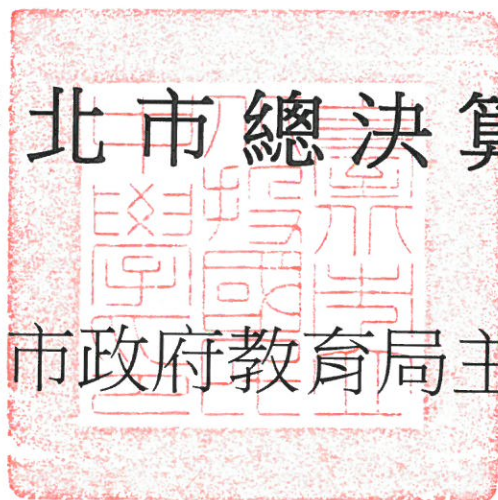
中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市立北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 110 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	15	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	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	294,648,070	296,139,211	- 1,491,141	- 0.50
基金用途	334,382,531	259,947,267	74,435,264	28.63
賸餘(短絀)	- 39,734,461	36,191,944	- 75,926,405	
餘絀情形：				
基金餘額	17,315,411	57,049,872	- 39,734,461	- 69.65
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 34,398,616	36,491,311	- 70,889,927	

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 110 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列203,019,000元，決算數205,838,760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26,847,000元，決算數25,051,974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44,687,000元(不含以前年度保留數40,519,076元及奉准先行辦理數2,590,000元)，決算數103,491,797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。

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294,648,070元，較預算數265,364,000元，增加29,284,070元，計增11.04%。

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7,200元，較預算數6,000元，增加1,200元，計增20.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預計多。

2、財產處分收入：決算數142,720元，較預算數49,000元，增加93,720元，計增191.27%。

主要係因：

變賣報廢財產收入較預計多。

3、利息收入：決算數213元，較預算數0元，增加213元。

主要係因：

係110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408,793元，較預算數317,000元，增加91,793元，計增28.96%。

主要係因：

停車場停車費收入較預計多。

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 110 年度

5、公庫撥款收入：決算數288,466,048元，較預算數264,930,000元，增加23,536,048元，計增8.88%。

主要係因：

- (1)、公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫(RA0814)19,076,400元。
- (2)、110年度用人費用不敷數1,225,000元。
- (3)、110年一師一載具(局款非統籌)96,000元。
- (4)、110年專科教室環境升級3.0計畫(局款非統籌)2,234,721元。
- (5)、配合教室空間搬遷修工程(統籌款)903,927元。

共計23,536,048元。

6、政府其他撥入收入：決算數4,745,683元，較預算數0元，增加4,745,683元。

主要係因：

- (1)、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)23,062元。
- (2)、109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA9738)105,600元。
- (3)、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)30,059元。
- (4)、109學年國中學習扶助開班費第1期(RA9256)12,738元。
- (5)、109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費(RA9253)31,341元。
- (6)、109學年度提升國民中小學英語教學成效計畫第一期(經常門)(RA9373)53,500元。
- (7)、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)9,000元。
- (8)、109學年度提升國民中小學英語教學成效計畫第一期款(資本門)(RA9373)5,500元。
- (9)、辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程(RA9202)30,000元。
- (10)、109年度自造教育及科技中心(RA9A51)2,105,810元。
- (11)、109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期(RA9347)57,600元。
- (12)、109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費(RA9738)198,000元。
- (13)、109學年度國中原住民族語開課經費(RA9358)32,000元。
- (14)、110年度防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫(RA0901)50,000元。
- (15)、自造教育及科技中心(部款)補助款114,085元。
- (16)、109年度自造教育及科技中心(新成立第2批)-110年經費(RA0A51)279,300元。
- (17)、109學年12年國教課綱國中小階段前導學校計畫第2期(RA9263)74,672元。
- (18)、109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA9336)18,420元。
- (19)、109學年度國中小學學生學習扶助(RA9256)61,510元。
- (20)、109學年度藝起來尋美~藝術與美感深耕(RA9624)16,080元。
- (21)、109年國中原住民語開課經費(第2期)(RA9358)23,200元。
- (22)、109年度自造教育及科技中心(新成立第2批)-110年經費(RA0A51)605,079元。
- (23)、110年度辦理防制學生藥物濫用輔導資源實施計畫(RA0905)27,540元。
- (24)、110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)30,500元。
- (25)、110學年度中小學活化教學與多元學習計畫(RA0260)500元。
- (26)、110學年度精進國中小教學品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點第1期款(RA0315)55,440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 110 年度

- (27)、110年充實健康中心設備(RA0746)7,000元。
- (28)、110年度生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)67,374元。
- (29)、109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫(RA9380)32,000元。
- (30)、辦理資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備經費(RA0505)100,000元。
- (31)、110學年度本土語文國中開課經費及教學支援工作人員交通費(RA0262)9,720元。
- (32)、辦理資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備設備(RA0505)35,000元。
- (33)、110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫(RA0254)87,090元。
- (34)、110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(RA0335)18,420元。
- (35)、110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期(RA0A12)324,399元。
- (36)、110學年度第1學期國中小學校用書經費(RA0361)14,144元。

共計4,745,683元。

- 7、受贈收入：決算數116,333元，較預算數10,000元，增加106,333元，計增1,063.33%。

主要係因：

收詹O戀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761,080元，較預算數52,000元，增加709,080元，計增1,363.62%。

主要係因：

公物賠償金、收回以前年度支出(109年有機米獎勵金由中央補助)、新建案罰款及學生到離校簡訊費等收入超過預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數334,382,531元，較預算數274,553,000元，增加59,829,531元，計增21.79%。

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205,838,760元，較預算數203,019,000元，增加2,819,760元，計增1.39%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數25,051,974元，較預算數26,847,000元，減少1,795,026元，計減6.69%。
- 3.建築及設備計畫：決算數103,491,797元，較預算數44,687,000元，增加58,804,797元，計增131.59%。

主要係因：

活動中心新建工程保留數40,519,076元，全數執行完畢。另教育局補助電力系統改善及冷氣裝設計畫執行數13,806,476元、童軍教室搬遷整修工程736,493元、專科教室環境升級(3.0) 2,096,745元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數39,734,461元，較預算短絀數9,189,000元，計相差30,545,461元。

主要係因：

活動中心新建工程保留數40,519,076元執行完畢及教育局補助電力系統改善、冷氣裝設計畫工程款尚有5,269,924元延至111年度執行。

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 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入46,660,215元。
投資活動之淨現金流出83,062,949元。
籌資活動之淨現金流入2,004,118元。
本年度現金及約當現金之淨減34,398,616元。
期初現金及約當現金67,208,314元。
期末現金及約當現金32,809,698元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,995,168,463元，包括：

流動資產33,755,347元，較上年度69,785,544元，減少36,030,197元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金8,500,530元，較上年度9,443,258元，減少942,728元，主要係因支付勞工退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產112,636,681元，較上年度32,649,723元，增加79,986,958元，主要係因活動中心新建工程致購建中固定資產增加。

無形資產52,524元，較上年度27,262元，增加25,262元，主要係因購置教學用影音軟體致電腦軟體增加。

其他資產1,840,223,381元，較上年度1,811,319,720元，增加28,903,661元，主要係因土地公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為1,865,163,847元，包括：

流動負債17,967,631元，較上年度17,410,094元，增加557,537元，主要係因應付活動中心新建工程款增加。

其他負債1,847,196,216元，較上年度1,816,088,556元，增加31,107,660元，主要係因土地公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為130,004,616元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數47,923,866元及補辦預算數2,590,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立北投國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	265,364,000	100.00	294,648,070	100.00	29,284,070	11.04	296,139,211	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	1,200	20.00	5,100	0.00
431服務收入	6,000	0.00	7,200	0.00	1,200	20.00	5,100	0.00
45 財產收入	366,000	0.14	551,726	0.19	185,726	50.74	428,634	0.14
451財產處分收入	49,000	0.02	142,720	0.05	93,720	191.27	27,776	0.01
454利息收入			213	0.00	213	0.00	373	0.00
45Y其他財產收入	317,000	0.12	408,793	0.14	91,793	28.96	400,485	0.14
46 政府撥入收入	264,930,000	99.84	293,211,731	99.51	28,281,731	10.68	295,561,345	99.80
462公庫撥款收入	264,930,000	99.84	288,466,048	97.90	23,536,048	8.88	293,971,596	99.27
46Y政府其他撥入收入			4,745,683	1.61	4,745,683	0.00	1,589,749	0.54
4Y 其他收入	62,000	0.02	877,413	0.30	815,413	1,315.18	144,132	0.05
4YO受贈收入	10,000	0.00	116,333	0.04	106,333	1,063.33	35,526	0.01
4YY雜項收入	52,000	0.02	761,080	0.26	709,080	1,363.62	108,606	0.04
5 基金用途	274,553,000	103.46	334,382,531	113.49	59,829,531	21.79	259,947,267	87.78
53 國民教育計畫	203,019,000	76.51	205,838,760	69.86	2,819,760	1.39	212,360,664	71.71
5L 一般行政管理計畫	26,847,000	10.12	25,051,974	8.50	-1,795,026	-6.69	25,304,852	8.54
5M 建築及設備計畫	44,687,000	16.84	103,491,797	35.12	58,804,797	131.59	22,281,751	7.52
購建固定資產	44,651,000	16.83	103,455,797	35.11	58,804,797	131.70	22,271,351	7.52
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			10,400	0.00
本期賸餘 (短絀-)	-9,189,000		-39,734,461		-30,545,461	332.41	36,191,944	
期初基金餘額	18,521,000		57,049,872		38,528,872	208.03	20,857,928	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,332,000		17,315,411		7,983,411	85.55	57,049,872	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		47,923,866
431服務收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,200
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	93,720
454利息收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	213
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	91,793
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	23,536,048
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,745,683
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	106,333
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	593,877
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,819,760
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	15,935,239

備註：

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	265,364,000	294,648,070	29,284,070	11.04	
43 勞務收入	6,000	7,200	1,200	20.00	
431服務收入	6,000	7,200	1,200	20.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	366,000	551,726	185,726	50.74	
451財產處分收入	49,000	142,720	93,720	191.27	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		213	213	0.00	主要係110年度陽信銀行薪津專戶存款利息收入。
45Y其他財產收入	317,000	408,793	91,793	28.96	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	264,930,000	293,211,731	28,281,731	10.68	
462公庫撥款收入	264,930,000	288,466,048	23,536,048	8.88	
46Y政府其他撥入收入		4,745,683	4,745,683	0.00	主要係國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫等36項教育部補助款，總計4,745,683元。
4Y 其他收入	62,000	877,413	815,413	1,315.18	
4Y0受贈收入	10,000	116,333	106,333	1,063.33	主要係詹O戀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	761,080	709,080	1,363.62	主要係公物賠償金、收回以前年度支出(109年有機米獎勵金由中央補助)、新建案罰款及學生到離校簡訊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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	274,553,000	334,382,531	59,829,531	21.79	
53 國民教育計畫	203,019,000	205,838,760	2,819,760	1.39	
1 用人費用	193,814,000	195,981,739	2,167,739	1.12	
11 正式員額薪資	83,196,000	90,099,522	6,903,522	8.30	
113 職員薪金	83,196,000	90,099,522	6,903,522	8.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,113,424	6,521,469	408,045	6.67	
121 聘用人員薪金	538,704	636,480	97,776	18.15	
122 約僱職員薪金		404,037	404,037		
124 兼職人員酬金	5,574,720	5,480,952	-93,768	-1.68	
13 超時工作報酬	845,831	1,124,188	278,357	32.91	
131 加班費	845,831	1,124,188	278,357	32.91	
15 獎金	18,145,438	23,236,887	5,091,449	28.06	
151 考績獎金	7,678,600	11,748,068	4,069,468	53.00	
152 年終獎金	10,466,838	11,488,819	1,021,981	9.76	
16 退休及卹償金	74,116,680	62,472,667	-11,644,013	-15.71	
161 職員退休及離職金	73,934,880	62,420,872	-11,514,008	-15.57	
162 工員退休及離職金	181,800	51,795	-130,005	-71.51	
18 福利費	11,396,627	12,527,006	1,130,379	9.92	
181 分擔員工保險費	7,130,436	9,430,298	2,299,862	32.25	
183 傷病醫藥費	357,500	201,410	-156,090	-43.66	
185 員工通勤交通費	1,048,320	708,252	-340,068	-32.44	
18Y 其他福利費	2,860,371	2,187,046	-673,325	-23.54	
2 服務費用	4,050,000	4,049,881	-119	0.00	
21 水電費	1,993,683	1,337,814	-655,869	-32.90	
212 工作場所電費	1,747,027	1,042,681	-704,346	-40.32	
214 工作場所水費	246,656	295,133	48,477	19.65	
22 郵電費	95,800	132,608	36,808	38.42	
221 郵費	15,100	34,370	19,270	127.62	
222 電話費	80,700	98,238	17,538	21.73	
23 旅運費	159,490	123,803	-35,687	-22.38	
231 國內旅費	101,890	30,207	-71,683	-70.35	
235 貨物運費		93,240	93,240		
23Y 其他旅運費	57,600	356	-57,244	-99.38	
24 印刷裝訂與廣告費	2,985	103,950	100,965	3,382.41	
241 印刷及裝訂費	2,985	103,950	100,965	3,382.41	
25 修理保養及保固費	1,082,890	1,459,206	376,316	34.75	
252 一般房屋修護費	410,000	406,351	-3,649	-0.89	
255 機械及設備修護費	117,990	581,789	463,799	393.08	

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
256 交通及運輸設備修護費		26,500	26,500		
257 雜項設備修護費	554,900	444,566	-110,334	-19.88	
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	211,952	367,756	155,804	73.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,952	8,106	2,154	36.19	
279 外包費		155,650	155,650		
27F 體育活動費	206,000	204,000	-2,000	-0.97	
28 專業服務費	498,700	514,094	15,394	3.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,100	476,444	117,344	32.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,200	32,500	-20,700	-38.91	
28A 電腦軟體服務費		3,150	3,150		
28Y 其他專業服務費	86,400	2,000	-84,400	-97.69	
3 材料及用品費	2,077,000	2,680,703	603,703	29.07	
31 使用材料費	737,823	1,474,697	736,874	99.87	
315 設備零件	737,823	1,474,697	736,874	99.87	
32 用品消耗	1,339,177	1,206,006	-133,171	-9.94	
321 辦公（事務）用品	110,600	1,600	-109,000	-98.55	
322 報章雜誌	50,820	57,563	6,743	13.27	
325 服裝	48,000	94,782	46,782	97.46	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	54,000	-3,000	-5.26	
32Y 其他用品消耗	1,072,757	998,061	-74,696	-6.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	20,740	1,740	9.16	
44 交通及運輸設備租金	11,320	15,940	4,620	40.81	
442 車租	11,320	15,940	4,620	40.81	
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	82,820	81,820	8,182.00	
63 房屋稅	1,000	32,620	31,620	3,162.00	
631 一般房屋稅	1,000	32,620	31,620	3,162.00	
66 規費		50,200	50,200		
661 行政規費與強制費		2,200	2,200		
665 未足額進用身障人員差額補助費		48,000	48,000		

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,707,000	2,435,616	-271,384	-10.03	
72 捐助、補助與獎助	90,500	184,860	94,360	104.27	
726 獎助學員生給與	90,500	184,860	94,360	104.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,500	2,250,756	-365,744	-13.98	
743 獎勵費用		67,413	67,413		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,500	2,183,343	-433,157	-16.55	
9 其他	351,000	587,261	236,261	67.31	
91 其他支出	351,000	587,261	236,261	67.31	
91Y 其他	351,000	587,261	236,261	67.31	
5L 一般行政管理計畫	26,847,000	25,051,974	-1,795,026	-6.69	
1 用人費用	23,847,000	22,588,129	-1,258,871	-5.28	
11 正式員額薪資	15,588,000	14,593,251	-994,749	-6.38	
113 職員薪金	14,532,000	13,782,578	-749,422	-5.16	
114 工員工資	1,056,000	810,673	-245,327	-23.23	
13 超時工作報酬	722,660	683,686	-38,974	-5.39	
131 加班費	722,660	683,686	-38,974	-5.39	
15 獎金	4,197,000	3,814,120	-382,880	-9.12	
151 考績獎金	2,248,500	1,909,171	-339,329	-15.09	
152 年終獎金	1,948,500	1,904,949	-43,551	-2.24	
16 退休及卹償金	1,366,800	1,508,525	141,725	10.37	
161 職員退休及離職金	1,282,320	1,266,125	-16,195	-1.26	
162 工員退休及離職金	84,480	242,400	157,920	186.93	
18 福利費	1,972,540	1,988,547	16,007	0.81	
181 分擔員工保險費	1,363,500	1,496,558	133,058	9.76	
185 員工通勤交通費	257,040	120,792	-136,248	-53.01	
18Y 其他福利費	352,000	371,197	19,197	5.45	
2 服務費用	2,333,000	1,985,122	-347,878	-14.91	
22 郵電費	9,232		-9,232	-100.00	
222 電話費	9,232		-9,232	-100.00	
23 旅運費		1,340	1,340		
235 貨物運費		1,340	1,340		
24 印刷裝訂與廣告費	144,000	143,429	-571	-0.40	
241 印刷及裝訂費	144,000	143,429	-571	-0.40	
27 一般服務費	1,421,368	1,412,953	-8,415	-0.59	
279 外包費	1,375,368	1,370,953	-4,415	-0.32	
27F 體育活動費	46,000	42,000	-4,000	-8.70	

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	660,000	329,000	-331,000	-50.15	
28Y 其他專業服務費	660,000	329,000	-331,000	-50.15	
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	397,000	322,125	-74,875	-18.86	
31 使用材料費	88,000	46,636	-41,364	-47.00	
315 設備零件	88,000	46,636	-41,364	-47.00	
32 用品消耗	309,000	275,489	-33,511	-10.84	
321 辦公（事務）用品	309,000	273,239	-35,761	-11.57	
32Y 其他用品消耗		2,250	2,250		
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		3,290	3,290		
91 其他支出		3,290	3,290		
91Y 其他		3,290	3,290		
5M 建築及設備計畫	44,687,000	103,491,797	58,804,797	131.59	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40,519,076元及奉准先行辦理數2,590,000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40,519,076元及奉准先行辦理執行數2,404,936元。2.決算數較預算數增加58,804,797元，主要因係公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫等補助工程款併決所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,687,000	103,491,797	58,804,797	131.59	
51 購建固定資產	41,300,000	84,169,558	42,869,558	103.80	
513 擴充改良房屋建築及設備	40,000,000	80,519,076	40,519,076	101.30	
514 購置機械及設備	949,420	2,811,613	1,862,193	196.14	
515 購置交通及運輸設備	30,000	121,000	91,000	303.33	
516 購置雜項設備	320,580	717,869	397,289	123.93	
52 購置無形資產	36,000	36,000			

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,351,000	19,286,239	15,935,239	475.54	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,351,000	19,286,239	15,935,239	475.54	

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

(1) 校警人力外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,102,463元。

(2) 超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數268,490元。

(3) 停車場管理環境清潔等外包按件計算，預算數0元，決算數33,500元。

(4) 校園環境消毒、綠化及樹木施藥等外包按件計算，預算數0元，決算數122,150元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數59,799元，決算數258,602元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、工程管理費係分年分期編列預算數2,230,000元；決算數3,269,469元。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	66,536,973	-33,859,988	84,445,076
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			80,519,076
機械及設備	31,932,587	-20,716,275	2,929,420
交通及運輸設備	3,138,768	-2,855,411	126,000
雜項設備	15,381,813	-10,288,302	834,580
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	16,056,543		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	27,262		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.房屋及建築：

增加數可用預算數計80,519,076元，係法定預算數40,000,000元及以前年度保留數40,519,076元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計2,929,420元，係法定預算數949,420元及補辦預算1,980,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計126,000元，係法定預算數30,000元及補辦預算96,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計834,580元，係法定預算數320,580元及補辦預算514,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計17,000元，係法定預算數17,000元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計3,978,390元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計2,811,613元(2)撥入：教育局撥入VR設備及無線網路基地台等計582,100元。(3)受贈：以代辦經費購置環景相機等設備乙批教學用設備等計584,677元。減少數計2,472,502元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢自動標籤印字機等計2,472,502元。

臺北市立北投國民中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
87,077,466	17,100	3,684,316	-3,380,930	112,689,205
3,978,390		2,472,502	-2,225,913	10,496,287
121,000		527,058	440,801	318,100
2,423,000		674,018	-1,595,818	5,246,675
80,519,076				96,575,619
36,000	17,100	10,738		52,524

註 2.交通及運輸設備：增加數計121,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機等設備計121,000元。減少數計527,058元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢教材提示機等計527,058元。

3.雜項設備：增加數計2,423,000元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機及教學用設備等計717,869元。(2)撥入：臺北護大移撥打碎機及空氣壓縮機等設備計677,603元。(3)受贈：以代辦經費購置豎笛等教學用設備等計1,027,528元。減少數計674,018元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機等計674,018元。

4.購建中固定資產：增加數計80,519,076元，變動原因為：(1)增置：北投國中活動中心新建工程計80,519,076元購建中。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置影音編輯軟體36,000元。減少數計10,738元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷10,738元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	40,519,076	40,000,000			80,519,076	80,519,076		
房屋及建築	40,519,076	40,000,000			80,519,076		-80,519,076	
購建中固定資產						80,519,076	80,519,076	
機械及設備		949,420	1,980,000		2,929,420	2,811,613	-117,807	
機械及設備		949,420	1,980,000		2,929,420	2,811,613	-117,807	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000	96,000		126,000	121,000	-5,000	
交通及運輸設備		30,000	96,000		126,000	121,000	-5,000	
購建中固定資產								
雜項設備		320,580	514,000		834,580	717,869	-116,711	
雜項設備		320,580	514,000		834,580	717,869	-116,711	
購建中固定資產								
合 計	40,519,076	41,300,000	2,590,000		84,409,076	84,169,558	-239,518	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,590,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	1,654,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	99,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	27,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	10,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	94,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	65,000
購置交通及運輸設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	31,000
購置雜項設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	256,000
購置雜項設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	52,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	84,000
購置雜項設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	10,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	112,000

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	103	98	-5	
職員	102	97	-5	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	23	21	-2	
職員	20	19	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	126	119	-7	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：

- (1)校警人力外包2人。
- (2)超額工友外包按件計算。
- (3)停車場管理環境清潔等外包按件計算。
- (4)校園環境消毒、綠化及樹木施藥等外包按件計算。

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 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	83,196,000	538,704	845,831		18,145,438	74,116,680		11,396,627		188,239,280	5,574,720	193,814,000
職員	83,196,000	538,704	845,831		18,145,438	74,116,680		11,396,627		188,239,280	5,574,720	193,814,000
工員												
一般行政管理計畫	15,588,000		722,660		4,197,000	1,366,800		1,972,540		23,847,000		23,847,000
職員	14,532,000		653,660		3,837,000	1,282,320		1,745,692		22,050,672		22,050,672
工員	1,056,000		69,000		360,000	84,480		226,848		1,796,328		1,796,328
合 計	98,784,000	538,704	1,568,491		22,342,438	75,483,480		13,369,167		212,086,280	5,574,720	217,661,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列125人，計9,927,100元，執行結果決算116人，計13,657,239元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列126人，計12,415,338元，執行結果決算130人，計13,393,768元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：

(1)校警人力外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,102,463元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數268,490元。

(3)停車場管理環境清潔等外包按件計算，預算數0元，決算數33,500元。

(4)校園環境消毒、綠化及樹木施藥等外包按件計算，預算數0元，決算數122,150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 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
90,099,522	1,040,517	1,124,188		23,236,887	62,472,667		12,527,006		190,500,787	5,480,952	195,981,739
90,099,522	1,040,517	1,091,788		23,236,887	62,420,872		12,527,006		190,416,592	5,480,952	195,897,544
		32,400			51,795				84,195		84,195
14,593,251		683,686		3,814,120	1,508,525		1,988,547		22,588,129		22,588,129
13,782,578		637,316		3,486,488	1,266,125		1,821,606		20,994,113		20,994,113
810,673		46,370		327,632	242,400		166,941		1,594,016		1,594,016
104,692,773	1,040,517	1,807,874		27,051,007	63,981,192		14,515,553		213,088,916	5,480,952	218,569,868

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	217,661,000	218,569,868	908,868	0.42
11 正式員額薪資	98,784,000	104,692,773	5,908,773	5.98
113 職員薪金	97,728,000	103,882,100	6,154,100	6.30
114 工員工資	1,056,000	810,673	-245,327	-23.23
12 聘僱及兼職人員薪資	6,113,424	6,521,469	408,045	6.67
121 聘用人員薪金	538,704	636,480	97,776	18.15
122 約僱職員薪金	0	404,037	404,037	0.00
124 兼職人員酬金	5,574,720	5,480,952	-93,768	-1.68
13 超時工作報酬	1,568,491	1,807,874	239,383	15.26
131 加班費	1,568,491	1,807,874	239,383	15.26
15 獎金	22,342,438	27,051,007	4,708,569	21.07
151 考績獎金	9,927,100	13,657,239	3,730,139	37.58
152 年終獎金	12,415,338	13,393,768	978,430	7.88
16 退休及卹償金	75,483,480	63,981,192	-11,502,288	-15.24
161 職員退休及離職金	75,217,200	63,686,997	-11,530,203	-15.33
162 工員退休及離職金	266,280	294,195	27,915	10.48
18 福利費	13,369,167	14,515,553	1,146,386	8.57
181 分擔員工保險費	8,493,936	10,926,856	2,432,920	28.64
183 傷病醫藥費	357,500	201,410	-156,090	-43.66
185 員工通勤交通費	1,305,360	829,044	-476,316	-36.49
18Y 其他福利費	3,212,371	2,558,243	-654,128	-20.36
2 服務費用	6,383,000	6,035,003	-347,997	-5.45
21 水電費	1,993,683	1,337,814	-655,869	-32.90
212 工作場所電費	1,747,027	1,042,681	-704,346	-40.32
214 工作場所水費	246,656	295,133	48,477	19.65
22 郵電費	105,032	132,608	27,576	26.25
221 郵費	15,100	34,370	19,270	127.62
222 電話費	89,932	98,238	8,306	9.24
23 旅運費	159,490	125,143	-34,347	-21.54
231 國內旅費	101,890	30,207	-71,683	-70.35
235 貨物運費	0	94,580	94,580	0.00
23Y 其他旅運費	57,600	356	-57,244	-99.38
24 印刷裝訂與廣告費	146,985	247,379	100,394	68.30
241 印刷及裝訂費	146,985	247,379	100,394	68.30
25 修理保養及保固費	1,082,890	1,459,206	376,316	34.75
252 一般房屋修護費	410,000	406,351	-3,649	-0.89
255 機械及設備修護費	117,990	581,789	463,799	393.08
256 交通及運輸設備修護費	0	26,500	26,500	0.00
257 雜項設備修護費	554,900	444,566	-110,334	-19.88
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	1,633,320	1,780,709	147,389	9.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,952	8,106	2,154	36.19
279 外包費	1,375,368	1,526,603	151,235	11.00

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110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	252,000	246,000	-6,000	-2.38
28 專業服務費	1,158,700	843,094	-315,606	-27.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,100	476,444	117,344	32.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,200	32,500	-20,700	-38.91
28A 電腦軟體服務費	0	3,150	3,150	0.00
28Y 其他專業服務費	746,400	331,000	-415,400	-55.65
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	2,474,000	3,002,828	528,828	21.38
31 使用材料費	825,823	1,521,333	695,510	84.22
315 設備零件	825,823	1,521,333	695,510	84.22
32 用品消耗	1,648,177	1,481,495	-166,682	-10.11
321 辦公(事務)用品	419,600	274,839	-144,761	-34.50
322 報章雜誌	50,820	57,563	6,743	13.27
325 服裝	48,000	94,782	46,782	97.46
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	54,000	-3,000	-5.26
32Y 其他用品消耗	1,072,757	1,000,311	-72,446	-6.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	287,000	172,048	-114,952	-40.05
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	15,940	4,620	40.81
442 車租	11,320	15,940	4,620	40.81
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	44,687,000	103,491,797	58,804,797	131.59
51 購建固定資產	41,300,000	84,169,558	42,869,558	103.80
513 擴充改良房屋建築及設備	40,000,000	80,519,076	40,519,076	101.30
514 購置機械及設備	949,420	2,811,613	1,862,193	196.14
515 購置交通及運輸設備	30,000	121,000	91,000	303.33
516 購置雜項設備	320,580	717,869	397,289	123.93
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	3,351,000	19,286,239	15,935,239	475.54
541 遞延修繕房屋建築支出	3,351,000	19,286,239	15,935,239	475.54
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	82,820	81,820	8,182.00
63 房屋稅	1,000	32,620	31,620	3,162.00
631 一般房屋稅	1,000	32,620	31,620	3,162.00
66 規費	0	50,200	50,200	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,200	2,200	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	48,000	48,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,709,000	2,437,616	-271,384	-10.02
71 會費	2,000	2,000	0	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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	90,500	184,860	94,360	104.27
726 獎助學員生給與	90,500	184,860	94,360	104.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,500	2,250,756	-365,744	-13.98
743 獎勵費用	0	67,413	67,413	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,616,500	2,183,343	-433,157	-16.55
9 其他	351,000	590,551	239,551	68.25
91 其他支出	351,000	590,551	239,551	68.25
91Y 其他	351,000	590,551	239,551	68.25
合 計	274,553,000	334,382,531	59,829,531	21.79

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,968,460	1,540,796	-427,664	-21.73	
185 員工通勤交通費	1,305,360	829,044	-476,316	-36.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,100	476,444	117,344	32.68	
411 一般土地租金	268,000	151,308	-116,692	-43.54	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
665 未足額進用身障人員差額補助費		48,000	48,000		

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,995,168,463	100.00	1,923,225,507	100.00	71,942,956	3.74
流動資產	33,755,347	1.69	69,785,544	3.63	-36,030,197	-51.63
現金	32,809,698	1.64	67,208,314	3.49	-34,398,616	-51.18
銀行存款	32,809,698	1.64	67,208,314	3.49	-34,398,616	-51.18
銀行存款-公庫存款	13,879,524	0.70	50,818,886	2.64	-36,939,362	-72.69
銀行存款-保管款	7,783,893	0.39	4,170,074	0.22	3,613,819	86.66
銀行存款-代繳費款專戶	4,673	0.00	600,000	0.03	-595,327	-99.22
銀行存款-薪津專戶	11,141,608	0.56	11,619,354	0.60	-477,746	-4.11
應收款項	657,517	0.03	18,211	0.00	639,306	3,510.55
其他應收款	657,517	0.03	18,211	0.00	639,306	3,510.55
預付款項	288,132	0.01	2,559,019	0.13	-2,270,887	-88.74
預付費用	288,132	0.01	2,559,019	0.13	-2,270,887	-88.74
長期貸墊款及準備金	8,500,530	0.43	9,443,258	0.49	-942,728	-9.98
準備金	8,500,530	0.43	9,443,258	0.49	-942,728	-9.98
退休及離職準備金	3,181,129	0.16	4,143,443	0.22	-962,314	-23.22
其他準備金	5,319,401	0.27	5,299,815	0.28	19,586	0.37
其他準備金-其他	5,039,209	0.25	5,023,596	0.26	15,613	0.31
其他準備金-教育儲蓄戶	280,192	0.01	276,219	0.01	3,973	1.44
固定資產	112,636,681	5.65	32,649,723	1.70	79,986,958	244.99
機械及設備	10,496,287	0.53	11,216,312	0.58	-720,025	-6.42
機械及設備	33,438,475	1.68	31,932,587	1.66	1,505,888	4.72
累計折舊-機械及設備	-22,942,188	-1.15	-20,716,275	-1.08	-2,225,913	10.74
交通及運輸設備	318,100	0.02	283,357	0.01	34,743	12.26
交通及運輸設備	2,732,710	0.14	3,138,768	0.16	-406,058	-12.94
累計折舊-交通及運輸設備	-2,414,610	-0.12	-2,855,411	-0.15	440,801	-15.44
雜項設備	5,246,675	0.26	5,093,511	0.26	153,164	3.01
雜項設備	17,130,795	0.86	15,381,813	0.80	1,748,982	11.37
累計折舊-雜項設備	-11,884,120	-0.60	-10,288,302	-0.53	-1,595,818	15.51
購建中固定資產	96,575,619	4.84	16,056,543	0.83	80,519,076	501.47
購建中固定資產	96,575,619	4.84	16,056,543	0.83	80,519,076	501.47
無形資產	52,524	0.00	27,262	0.00	25,262	92.66
無形資產	52,524	0.00	27,262	0.00	25,262	92.66
電腦軟體	52,524	0.00	27,262	0.00	25,262	92.66
合 計	1,995,168,463	100.00	1,923,225,507	100.00	71,942,956	3.74

信託代理與保證資產 804,850

保證品 804,850

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立北投國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,865,163,847	93.48	1,833,498,650	95.33	31,665,197	1.73
流動負債	17,967,631	0.90	17,410,094	0.91	557,537	3.20
應付款項	17,967,631	0.90	17,410,094	0.91	557,537	3.20
應付代收款	15,377,034	0.77	16,066,453	0.84	-689,419	-4.29
應付代收款	15,377,034	0.77	16,066,453	0.84	-689,419	-4.29
應付費用	817,776	0.04	1,343,641	0.07	-525,865	-39.14
應付費用	817,776	0.04	1,343,641	0.07	-525,865	-39.14
其他應付款	1,772,821	0.09	0	0.00	1,772,821	0.00
其他應付款	1,772,821	0.09	0	0.00	1,772,821	0.00
其他負債	1,847,196,216	92.58	1,816,088,556	94.43	31,107,660	1.71
什項負債	1,847,196,216	92.58	1,816,088,556	94.43	31,107,660	1.71
存入保證金	2,834,200	0.14	1,538,950	0.08	1,295,250	84.16
存入保證金	2,834,200	0.14	1,538,950	0.08	1,295,250	84.16
應付退休及離職金	3,181,129	0.16	4,143,443	0.22	-962,314	-23.22
應付退休及離職金	3,181,129	0.16	4,143,443	0.22	-962,314	-23.22
應付代管資產	1,840,169,601	92.23	1,810,103,745	94.12	30,065,856	1.66
應付代管資產	1,840,169,601	92.23	1,810,103,745	94.12	30,065,856	1.66
暫收及待結轉帳項	1,011,286	0.05	302,418	0.02	708,868	234.40
暫收及待結轉帳項	1,011,286	0.05	302,418	0.02	708,868	234.40
淨資產	130,004,616	6.52	89,726,857	4.67	40,277,759	44.89
淨資產	130,004,616	6.52	89,726,857	4.67	40,277,759	44.89
淨資產	130,004,616	6.52	89,726,857	4.67	40,277,759	44.89
累積餘額	130,004,616	6.52	89,726,857	4.67	40,277,759	44.89
合 計	1,995,168,463	100.00	1,923,225,507	100.00	71,942,956	3.74

信託代理與保證負債 804,850

應付保證品 804,850

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	1,840,223,381	92.23	1,811,319,720	94.18	28,903,661	1.60
什項資產	1,840,223,381	92.23	1,811,319,720	94.18	28,903,661	1.60
暫付及待結轉帳項	53,780	0.00	1,215,975	0.06	-1,162,195	-95.58
代管資產	1,840,169,601	92.23	1,810,103,745	94.12	30,065,856	1.66
代管資產-土地改良物	1,866,379	0.09	2,478,523	0.13	-612,144	-24.70
代管資產-土地	1,276,254,000	63.97	1,241,526,000	64.55	34,728,000	2.80
代管資產-房屋建築及設備	133,375,405	6.68	137,425,405	7.15	-4,050,000	-2.95
代管資產-其他政府	428,673,817	21.49	428,673,817	22.29	0	0.00
合 計	1,995,168,463	100.00	1,923,225,507	100.00	71,942,956	3.74

信託代理與保證資產 804,850
保證品 804,850

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為804,850元，係臺北市中小學電力系統改善工程履保金(定期存單)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 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。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立北投國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,995,168,463	100.00	1,923,225,507	100.00	71,942,956	3.74

信託代理與保證負債	804,850
應付保證品	804,850

註：

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	296,796,245	100.00			296,796,245	
勞務收入	7,200	0.00			7,200	
服務收入	7,200	0.00			7,200	
財產收益	2,511,401	0.85			2,511,401	
財產孳息收入	213	0.00			213	
廢舊物品售價收入	142,720	0.05			142,720	
財產交易利益	1,830,764	0.62			1,830,764	
其他財產收入	537,704	0.18			537,704	
政府撥入收入	293,211,731	98.79			293,211,731	
公庫撥款收入	288,466,048	97.19			288,466,048	
政府其他撥入收入	4,745,683	1.60			4,745,683	
其他收入	1,065,913	0.36			1,065,913	
受贈收入	304,833	0.10			304,833	
雜項收入	761,080	0.26			761,080	
支出	256,518,486	86.43			256,518,486	
人事支出	218,569,868	73.64			218,569,868	
人事支出	218,569,868	73.64			218,569,868	
業務支出	11,545,455	3.89			11,545,455	
業務支出	11,545,455	3.89			11,545,455	
獎補助支出	184,860	0.06			184,860	
其他獎補助助	184,860	0.06			184,860	
財產損失	36,753	0.01			36,753	
財產交易損失	36,753	0.01			36,753	
折舊、折耗及攤銷	6,304,760	2.12			6,304,760	
固定資產折舊	6,294,022	2.12			6,294,022	
無形資產攤銷	10,738	0.00			10,738	
其他支出	19,876,790	6.70			19,876,790	
其他支出	19,876,790	6.70			19,876,790	
本期賸餘（短絀）	40,277,759	13.57			40,277,759	
期初淨資產	89,726,857	30.23			89,726,857	
解繳公庫						
期末淨資產	130,004,616	43.80			130,004,616	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	40,277,759
8002 調整非現金項目	6,382,456
81 業務活動之淨現金流入(流出)	46,660,215
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,239,160
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,151,984
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,258,746
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-89,195,347
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-83,062,949
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,901,462
8404 減少短期債務及其他負債	-1,897,344
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,004,118
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-34,398,616
87 期初現金及約當現金	67,208,314
88 期末現金及約當現金	32,809,698

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數962,314元及代管資產增加數30,065,856元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參 考 表

地方教育發展基金—臺北市立北投國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	294,648,070	2,148,175	296,796,245	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	551,726	1,959,675	2,511,401	財產收益
政府撥入收入	293,211,731		293,211,731	政府撥入收入
其他收入	877,413	188,500	1,065,913	其他收入
基金用途	334,382,531	-77,864,045	256,518,486	支出
用人費用	218,569,868		218,569,868	人事支出
服務費用	6,035,003	5,510,452	11,545,455	業務支出
材料及用品費	3,002,828	-3,002,828		
租金、償債、利息及相關手續費	172,048	-172,048		
稅捐及規費(強制費)	82,820	-82,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,252,756	-2,252,756		
捐助、補助與獎助	184,860		184,860	獎補助支出
		36,753	36,753	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	103,491,797	-103,491,797		
		6,304,760	6,304,760	折舊、折耗及攤銷
其他	590,551	19,286,239	19,876,790	其他支出
本期賸餘(短絀)	-39,734,461	80,012,220	40,277,759	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	57,049,872	32,676,985	89,726,857	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,315,411	112,689,205	130,004,616	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立北投國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」603 萬 5,003 元與會計科目「業務支出」1,154 萬 5,455 元間之調整數 551 萬 452 元，係「材料及用品費」300 萬 2,828 元、「租金、償債、利息及相關手續費」17 萬 2,048 元、「稅捐及規費(強制費)」8 萬 2,820 元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」225 萬 2,756 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 195 萬 9,675 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 18 萬 8,500 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」630 萬 4,760 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3 萬 6,753 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1 億 349 萬 1,797 元，其中 8,420 萬 5,558 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 1,928 萬 6,239 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

主辦會計人員：



機關長官：

