

40501311

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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111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	14	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	21	至	21	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	412,344,192	294,648,070	117,696,122	39.94
基金用途	390,539,357	334,382,531	56,156,826	16.79
賸餘(短絀)	21,804,835	- 39,734,461	61,539,296	--
餘絀情形：				
基金餘額	39,120,246	17,315,411	21,804,835	125.93
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	24,222,894	- 34,398,616	58,621,510	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 111 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202,175,000元，決算數209,385,506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26,589,000元，決算數23,843,111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171,924,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數506,000元），決算數157,310,740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412,344,192元，較預算數399,146,000元，增加13,198,192元，計增3.31%。

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2,700元，較預算數6,000元，減少3,300元，計減55%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預計少。

2.財產處分收入：決算數13,990元，較預算數49,000元，減少35,010元，計減71.45%。

主要係因：

變賣報廢財產收入較預計少。

3.利息收入：決算數718元，較預算數0元，增加718元。

主要係因：

係111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428,883元，較預算數258,000元，增加170,883元，計增66.23%。

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 111 年度

5.公庫撥款收入：決算數401,293,000元，較預算數398,728,000元，增加2,565,000元，計增0.64%。

主要係因：

(1)111年度用人費用不敷數2,565,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數9,995,854元，較預算數0元，增加9,995,854元。

主要係因：

(1)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)113,500元。

(2)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫(RA0260)37,051元。

(3)110年度生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)3,762元。

(4)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)360元。

(5)110學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫(RA0254)43,251元。

(6)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)95,601元。

(7)110學年度科技教育推動總體計畫子3學校(RA0A12)35,000元。

(8)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款(RA0817)100,000元。

(9)110學年度國中原住民族語開課經費(RA0351)27,904元。

(10)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款(RA0315)80,640元。

(11)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費(RA0204)47,424元。

(12)110學年度12年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA0292)3,120元。

(13)110學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1(RA0A12)21,000元。

(14)110學年度科技教育推動總體計畫(RA0A12)980,000元。

(15)補助學校設置樹木解說牌(RA0722)8,740元。

(16)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA0335)19,305元。

(17)110學年度國民中學學生學習扶助計畫-開班計畫(RA0254)107,599元。

(18)110-2國中原住民族語開課經費(RA0351)23,200元。

(19)111年度辦理資優教育業務運作經費(RA0561)35,000元。

(20)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(RA1292)73,938元。

(21)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫(RA1260)25,857元。

(22)111學年度科技教育推動總體計畫第1期款-子計畫1部款(RA1A12)417,266元。

(23)北投國民中學代辦本市北溫非營利幼兒園裝修工程後續擴充及屋頂防水整修(RA1468)7,309,792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)3,204元。

(25)110學年度成立本土文化社團實施計畫經費(RA0286)11,479元。

(26)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費(RA1348)15,592元。

(27)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)(RA1204)18,002元。

(28)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費(RA1364)8,539元。

(29)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款(RA1356)18,300元。

(30)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)(RA1285)3,402元。

(31)111學年度北投國中代辦北溫非營利幼兒園裝修工程申請變更使用執照經費(RA0462)60,000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 111 年度

(32)111學年度本土語言教學鐘點費補助款50,463元。(轉列其他應收款)

(33)111學年度學生學習扶助開班經費補助款197,563元。(轉列其他應收款)

7.受贈收入：決算數434,969元，較預算數10,000元，增加424,969元，計增4,249.69%。

主要係因：

收謝O香等捐款教育儲蓄戶等收入較預計收入增加所致。

8.雜項收入：決算數174,078元，較預算數95,000元，增加79,078元，計增83.24%。

主要係因：

數位學生證補卡費、新建案罰款、收回以前年度支出(中央獎勵金負擔110年2~12月有機米費用等)及學生到離校簡訊費等收入較預計收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數390,539,357元，較預算數400,688,000元，減少10,148,643元，計減2.53%。

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209,385,506元，較預算數202,175,000元，增加7,210,506元，計增3.57%。

2.一般行政管理計畫：決算數23,843,111元，較預算數26,589,000元，減少2,745,889元，計減10.33%。

主要係因：

用人費用覈實支應。

3.建築及設備計畫：決算數157,310,740元，較預算數171,924,000元，減少14,613,260元，計減8.50%。

主要係因：

校園體育空間空調設備改善工程保留預算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數21,804,835元，較預算短絀數1,542,000元，反絀為餘，計相差23,346,835元。

主要係因：

校園體育空間空調設備改善工程保留預算所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入144,683,144元。

投資活動之淨現金流出171,513,429元。

籌資活動之淨現金流入51,053,179元。

本年度現金及約當現金之淨增24,222,894元。

期初現金及約當現金32,809,698元。

期末現金及約當現金57,032,592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 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,254,389,818元，包括：

流動資產57,281,068元，較上年度33,755,347元，增加23,525,721元，主要係因設備及工程款辦理預算保留致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,494,044元，較上年度8,500,530元，減少1,006,486元，主要係因工友退休撥付退休及離職準備金所致。

固定資產236,456,530元，較上年度112,636,681元，增加123,819,849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37,488元，較上年度52,524元，減少15,036元，主要係因電腦軟體提列攤銷所致。

其他資產1,953,120,688元，較上年度1,840,223,381元，增加112,897,307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1,978,775,554元，包括：

流動負債17,557,114元，較上年度17,967,631元，減少410,517元，主要係因應付活動中心新建工程款減少所致。

其他負債1,961,218,440元，較上年度1,847,196,216元，增加114,022,224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275,614,264元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數20,447,008元及補辦預算數506,000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 111 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	399,146,000	100.00	412,344,192	100.00	13,198,192	3.31	294,648,070	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	2,700	0.00	-3,300	-55.00	7,200	0.00
431服務收入	6,000	0.00	2,700	0.00	-3,300	-55.00	7,200	0.00
45 財產收入	307,000	0.08	443,591	0.11	136,591	44.49	551,726	0.19
451財產處分收入	49,000	0.01	13,990	0.00	-35,010	-71.45	142,720	0.05
454利息收入			718	0.00	718	0.00	213	0.00
45Y其他財產收入	258,000	0.06	428,883	0.10	170,883	66.23	408,793	0.14
46 政府撥入收入	398,728,000	99.90	411,288,854	99.74	12,560,854	3.15	293,211,731	99.51
462公庫撥款收入	398,728,000	99.90	401,293,000	97.32	2,565,000	0.64	288,466,048	97.90
46Y政府其他撥入收入			9,995,854	2.42	9,995,854	0.00	4,745,683	1.61
4Y 其他收入	105,000	0.03	609,047	0.15	504,047	480.04	877,413	0.30
4YO受贈收入	10,000	0.00	434,969	0.11	424,969	4,249.69	116,333	0.04
4YY雜項收入	95,000	0.02	174,078	0.04	79,078	83.24	761,080	0.26
5 基金用途	400,688,000	100.39	390,539,357	94.71	-10,148,643	-2.53	334,382,531	113.49
53 國民教育計畫	202,175,000	50.65	209,385,506	50.78	7,210,506	3.57	205,838,760	69.86
5L 一般行政管理計畫	26,589,000	6.66	23,843,111	5.78	-2,745,889	-10.33	25,051,974	8.50
5M 建築及設備計畫	171,924,000	43.07	157,310,740	38.15	-14,613,260	-8.50	103,491,797	35.12
購建固定資產	171,888,000	43.06	157,310,740	38.15	-14,577,260	-8.48	103,455,797	35.11
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	36,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-1,542,000		21,804,835		23,346,835	-1,514.06	-39,734,461	
期初基金餘額	47,861,000		17,315,411		-30,545,589	-63.82	57,049,872	
解繳公庫								
期末基金餘額	46,319,000		39,120,246		-7,198,754	-15.54	17,315,411	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		20,447,008
454利息收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	172
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	546
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	170,883
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,565,000
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	37,004
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,958,850
4YO受贈收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	9,750
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	415,219
4YY雜項收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	42,592
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	36,486
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,210,506

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 111 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	399,146,000	412,344,192	13,198,192	3.31	
43 勞務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
431服務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	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	307,000	443,591	136,591	44.49	
451財產處分收入	49,000	13,990	-35,010	-71.45	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		718	718	0.00	主要係111年度陽信銀行薪津專戶存款利息收入。
45Y其他財產收入	258,000	428,883	170,883	66.23	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	398,728,000	411,288,854	12,560,854	3.15	
462公庫撥款收入	398,728,000	401,293,000	2,565,000	0.64	主要係111年度用人費用不敷數之教育局補助款2,565,000元。
46Y政府其他撥入收入		9,995,854	9,995,854	0.00	主要係十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫等34項教育部補助款，總計9,995,854元。
4Y 其他收入	105,000	609,047	504,047	480.04	
4YO受贈收入	10,000	434,969	424,969	4,249.69	主要係謝O香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	95,000	174,078	79,078	83.24	主要係數位學生證補卡費、新建案罰款、收回以前年度支出(中央獎勵金負擔110年2~12月有機米費用及桶餐廠商負擔109年9月~110年11月電梯保養費等)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 111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	400,688,000	390,539,357	-10,148,643	-2.53	
53 國民教育計畫	202,175,000	209,385,506	7,210,506	3.57	
1 用人費用	190,431,000	196,716,248	6,285,248	3.30	
11 正式員額薪資	87,912,000	89,989,753	2,077,753	2.36	
113 職員薪金	87,912,000	89,989,753	2,077,753	2.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,796,984	6,529,876	732,892	12.64	
121 聘用人員薪金	586,584	686,880	100,296	17.10	
122 約僱職員薪金		416,954	416,954		
124 兼職人員酬金	5,210,400	5,426,042	215,642	4.14	
13 超時工作報酬	864,419	1,189,406	324,987	37.60	
131 加班費	864,419	1,189,406	324,987	37.60	
15 獎金	17,637,923	23,066,505	5,428,582	30.78	
151 考績獎金	6,575,600	11,979,238	5,403,638	82.18	
152 年終獎金	11,062,323	11,087,267	24,944	0.23	
16 退休及卹償金	66,305,436	63,059,769	-3,245,667	-4.90	
161 職員退休及離職金	66,305,436	63,059,769	-3,245,667	-4.90	
18 福利費	11,914,238	12,880,939	966,701	8.11	
181 分擔員工保險費	7,777,752	9,169,164	1,391,412	17.89	
183 傷病醫藥費	420,000	303,540	-116,460	-27.73	
185 員工通勤交通費	1,029,420	715,120	-314,300	-30.53	
18Y 其他福利費	2,687,066	2,693,115	6,049	0.23	
2 服務費用	4,580,000	5,378,316	798,316	17.43	
21 水電費	1,557,421	1,774,633	217,212	13.95	
212 工作場所電費	1,258,000	1,454,835	196,835	15.65	
214 工作場所水費	299,421	319,798	20,377	6.81	
22 郵電費	86,950	126,735	39,785	45.76	
221 郵費	13,750	27,966	14,216	103.39	
222 電話費	73,200	98,769	25,569	34.93	
23 旅運費	150,238	95,164	-55,074	-36.66	
231 國內旅費	86,638	72,889	-13,749	-15.87	
235 貨物運費	6,000	16,854	10,854	180.90	
23Y 其他旅運費	57,600	5,421	-52,179	-90.59	
24 印刷裝訂與廣告費	50,485	105,506	55,021	108.98	
241 印刷及裝訂費	50,485	105,506	55,021	108.98	
25 修理保養及保固費	981,590	1,029,279	47,689	4.86	
252 一般房屋修護費	309,000	326,339	17,339	5.61	
255 機械及設備修護費	117,590	365,225	247,635	210.59	
256 交通及運輸設備修護費		130,600	130,600		

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 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	555,000	207,115	-347,885	-62.68	
26 保險費	4,500	12,572	8,072	179.38	
268 責任保險費	4,500	12,572	8,072	179.38	
27 一般服務費	194,216	629,341	435,125	224.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,216	6,056	-160	-2.57	
279 外包費		157,790	157,790		
27D 計時與計件人員酬金		281,495	281,495		
27F 體育活動費	188,000	184,000	-4,000	-2.13	
28 專業服務費	1,554,600	1,605,086	50,486	3.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,424,600	1,283,690	-140,910	-9.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	9,450	-41,350	-81.40	
28A 電腦軟體服務費		311,946	311,946		
28Y 其他專業服務費	79,200		-79,200	-100.00	
3 材料及用品費	3,180,000	3,555,599	375,599	11.81	
31 使用材料費	1,138,753	711,838	-426,915	-37.49	
315 設備零件	1,138,753	711,838	-426,915	-37.49	
32 用品消耗	2,041,247	2,843,761	802,514	39.31	
321 辦公(事務)用品	328,400	113,836	-214,564	-65.34	
322 報章雜誌	44,570	44,563	-7	-0.02	
325 服裝	48,000	48,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	53,000			
32Y 其他用品消耗	1,567,277	2,584,362	1,017,085	64.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	7,707	-8,293	-51.83	
44 交通及運輸設備租金	11,200	6,000	-5,200	-46.43	
442 車租	11,200	6,000	-5,200	-46.43	
45 雜項設備租金	4,800	1,707	-3,093	-64.44	
451 雜項設備租金	4,800	1,707	-3,093	-64.44	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	32,282	31,282	3,128.20	
63 房屋稅	1,000	32,222	31,222	3,122.20	
631 一般房屋稅	1,000	32,222	31,222	3,122.20	
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,279,000	2,712,696	-566,304	-17.27	
72 捐助、補助與獎助	82,000	249,200	167,200	203.90	

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 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	82,000	249,200	167,200	203.90	決算數較預算數減少2,745,889元，主要因係用人費用覈實支應。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,197,000	2,463,496	-733,504	-22.94	
743 獎勵費用	69,600	78,882	9,282	13.34	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,127,400	2,384,614	-742,786	-23.75	
9 其他	688,000	982,658	294,658	42.83	
91 其他支出	688,000	982,658	294,658	42.83	
91Y 其他	688,000	982,658	294,658	42.83	
5L 一般行政管理計畫	26,589,000	23,843,111	-2,745,889	-10.33	
1 用人費用	24,067,000	21,405,225	-2,661,775	-11.06	
11 正式員額薪資	15,552,000	13,815,382	-1,736,618	-11.17	
113 職員薪金	14,448,000	13,370,082	-1,077,918	-7.46	
114 工員工資	1,104,000	445,300	-658,700	-59.66	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,769	16,769		
124 兼職人員酬金		16,769	16,769		
13 超時工作報酬	725,448	728,928	3,480	0.48	
131 加班費	725,448	728,928	3,480	0.48	
15 獎金	4,193,500	3,473,567	-719,933	-17.17	
151 考績獎金	2,249,500	1,744,010	-505,490	-22.47	
152 年終獎金	1,944,000	1,729,557	-214,443	-11.03	
16 退休及卹償金	1,582,176	1,587,158	4,982	0.31	
161 職員退休及離職金	1,493,856	1,344,758	-149,098	-9.98	
162 工員退休及離職金	88,320	242,400	154,080	174.46	
18 福利費	2,013,876	1,783,421	-230,455	-11.44	
181 分擔員工保險費	1,413,276	1,333,745	-79,531	-5.63	
185 員工通勤交通費	264,600	113,676	-150,924	-57.04	
18Y 其他福利費	336,000	336,000			
2 服務費用	2,081,000	2,197,758	116,758	5.61	
23 旅運費		1,575	1,575		
235 貨物運費		1,575	1,575		
24 印刷裝訂與廣告費	144,000	121,770	-22,230	-15.44	
241 印刷及裝訂費	144,000	121,770	-22,230	-15.44	
27 一般服務費	1,199,168	1,645,213	446,045	37.20	
279 外包費	1,155,168	1,607,213	452,045	39.13	
27F 體育活動費	44,000	38,000	-6,000	-13.64	
28 專業服務費	639,432	330,800	-308,632	-48.27	

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 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	639,432	324,000	-315,432	-49.33	
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	279,000	80,884	-198,116	-71.01	
32 用品消耗	279,000	80,884	-198,116	-71.01	
321 辦公（事務）用品	279,000	80,884	-198,116	-71.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	157,116	-2,884	-1.80	
41 地租及水租	160,000	157,116	-2,884	-1.80	
411 一般土地租金	160,000	157,116	-2,884	-1.80	
6 稅捐及規費(強制費)		1,128	1,128		
66 規費		1,128	1,128		
661 行政規費與強制費		1,128	1,128		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	171,924,000	157,310,740	-14,613,260	-8.50	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0元及奉准先行辦理數506,000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0元及奉准先行辦理執行數474,767元。2.決算數較預算數減少14,613,260元，主要係校園體育空間空調設備改善工程保留預算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	171,924,000	157,310,740	-14,613,260	-8.50	
51 購建固定資產	127,770,000	122,600,003	-5,169,997	-4.05	
513 擴充改良房屋建築及設備	120,000,000	119,974,998	-25,002	-0.02	
514 購置機械及設備	4,776,300	1,260,480	-3,515,820	-73.61	
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			
516 購置雜項設備	2,963,700	1,334,525	-1,629,175	-54.97	
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	
54 遞延支出	44,118,000	34,710,737	-9,407,263	-21.32	
541 遞延修繕房屋建築支出	44,118,000	34,710,737	-9,407,263	-21.32	

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 111 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

(1)教育部補助本土語言教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數121,205元。

(2)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費按節計算，預算數0元，決算數160,290元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,155,168，決算數1,156,043元。

(2)工友業務外包1人，預算數0元，決算數288,103元。

(3)停車場管理清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數157,790元。

(4)消化超額職工業務外包按件計算，預算數0元，決算數163,067元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數預算數777,000元；決算數777,000元。
(預算數為法定預算數不含以前年度保留數)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數422,398元；決算數679,183元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	149,930,123	-37,240,918	128,312,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			119,974,998
機械及設備	33,438,475	-22,942,188	4,887,302
交通及運輸設備	2,732,710	-2,414,610	30,000
雜項設備	17,130,795	-11,884,120	3,383,700
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	96,575,619		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	52,524		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119,974,998元，係法定預算數120,000,000元及調整數-25,002元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計4,887,302元，係法定預算數4,776,300元、補辦預算86,000元及調整數25,002元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計30,000元，係法定預算數30,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計3,383,700元，係法定預算數2,963,700元及補辦預算420,000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15,564元，係法定預算數15,564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3,607,335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1,260,480元。(2)撥入：教育局撥入資料擷取控制系統及以代辦經費購置電腦等

計2,346,855元。減少數計2,364,188元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子身高體

臺北市立北投國民中學

產明細表

111 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		
131,100,162	15,564	4,118,939	-3,176,410	236,494,018
3,607,335		2,364,188	-2,577,935	9,161,499
30,000		259,337	166,896	255,659
7,487,829		1,480,378	-765,371	10,488,755
119,974,998				216,550,617
	15,564	15,036		37,488

註 重器等計2,119,188元。(2)撥出:人型機器人5組移撥明湖國中245,000元。

2.交通及運輸設備：增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機設備計30,000元。減少數計259,337元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢攝影機等計259,337元。

3.雜項設備：增加數計7,487,829元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機及教學用設備等計1,334,525元。(2)撥入：教育局撥入分離式冷氣及以代辦經費購置按摩機等設備計5,875,504元。(3)受贈:以捐款經費購置樂器一批計277,800元。減少數計1,480,378元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等計1,480,378元。

4.購建中固定資產：增加數計119,974,998元，變動原因為：(1)增置：北投國中活動中心新建工程計119,974,998元購建中。

5.電腦軟體：增加數計0元。減少數計15,036元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷15,036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111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		120,000,000		-25,002	119,974,998	119,974,998		
房屋及建築		120,000,000		-25,002	119,974,998		-119,974,998	
購建中固定資產						119,974,998	119,974,998	
機械及設備		4,776,300	86,000	25,002	4,887,302	1,260,480	-3,626,822	3,583,200
機械及設備		4,776,300	86,000	25,002	4,887,302	1,260,480	-3,626,822	3,583,200
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,963,700	420,000		3,383,700	1,334,525	-2,049,175	2,041,800
雜項設備		2,963,700	420,000		3,383,700	1,334,525	-2,049,175	2,041,800
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		127,770,000	506,000		128,276,000	122,600,003	-5,675,997	5,625,000

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		506,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	86,000
購置雜項設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	266,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	100,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	19,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	35,000

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 111 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	94	94	0	
職員	93	93	0	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	22	17	-5	
職員	19	16	-3	
技工	1	1	0	
工友	2	0	-2	
合計	116	111	-5	

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：

(1)教育部補助本土語言教學鐘點費按節計算。

(2)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人。

(2)工友業務外包1人。

(3)停車場管理清潔業務外包按件計算。

(4)消化超額職工業務外包按件計算。

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 111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	87,912,000	586,584	864,419		17,637,923	66,305,436		11,914,238		185,220,600	5,210,400	190,431,000
正式人員	87,912,000		864,419		17,564,600	9,041,760		11,757,910		127,140,689		127,140,689
聘僱人員		586,584			73,323	35,196		108,328		803,431		803,431
兼任人員											5,210,400	5,210,400
其他人員						57,228,480		48,000		57,276,480		57,276,480
一般行政管理計畫	15,552,000		725,448		4,193,500	1,582,176		2,013,876		24,067,000		24,067,000
正式人員	15,552,000		725,448		4,193,500	1,582,176		2,013,876		24,067,000		24,067,000
兼任人員												
合 計	103,464,000	586,584	1,589,867		21,831,423	67,887,612		13,928,114		209,287,600	5,210,400	214,498,000

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，111年度預算編列116人，計8,825,100元，執行結果決算109人，計13,723,248元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列116人，計13,006,323元，執行結果決算125人，計12,816,824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：

(1)教育部補助本土語言教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數121,205元。

(2)教育部補助國民中學學生學習扶助鐘點費按節計算，預算數0元，決算數160,290元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包2人，預算數1,155,168，決算數1,156,043元。

(2)工友業務外包1人，預算數0元，決算數288,103元。

(3)停車場管理清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數157,790元。

(4)消化超額職工業務外包按件計算，預算數0元，決算數163,067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 111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
89,989,753	1,103,834	1,189,406		23,066,505	63,059,769		12,880,939		191,290,206	5,426,042	196,716,248
89,989,753		1,158,814		22,937,130	9,434,527		12,259,170		135,779,394		135,779,394
	1,103,834	30,592		129,375	55,692		152,917		1,472,410		1,472,410
					63,213		426,852		490,065	5,426,042	5,916,107
					53,506,337		42,000		53,548,337		53,548,337
13,815,382		728,928		3,473,567	1,587,158		1,783,421		21,388,456	16,769	21,405,225
13,815,382		728,928		3,473,567	1,587,158		1,783,421		21,388,456		21,388,456
										16,769	16,769
103,805,135	1,103,834	1,918,334		26,540,072	64,646,927		14,664,360		212,678,662	5,442,811	218,121,473

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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111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	214,498,000	218,121,473	3,623,473	1.69
11 正式員額薪資	103,464,000	103,805,135	341,135	0.33
113 職員薪金	102,360,000	103,359,835	999,835	0.98
114 工員工資	1,104,000	445,300	-658,700	-59.66
12 聘僱及兼職人員薪資	5,796,984	6,546,645	749,661	12.93
121 聘用人員薪金	586,584	686,880	100,296	17.10
122 約僱職員薪金	0	416,954	416,954	0.00
124 兼職人員酬金	5,210,400	5,442,811	232,411	4.46
13 超時工作報酬	1,589,867	1,918,334	328,467	20.66
131 加班費	1,589,867	1,918,334	328,467	20.66
15 獎金	21,831,423	26,540,072	4,708,649	21.57
151 考績獎金	8,825,100	13,723,248	4,898,148	55.50
152 年終獎金	13,006,323	12,816,824	-189,499	-1.46
16 退休及卹償金	67,887,612	64,646,927	-3,240,685	-4.77
161 職員退休及離職金	67,799,292	64,404,527	-3,394,765	-5.01
162 工員退休及離職金	88,320	242,400	154,080	174.46
18 福利費	13,928,114	14,664,360	736,246	5.29
181 分擔員工保險費	9,191,028	10,502,909	1,311,881	14.27
183 傷病醫藥費	420,000	303,540	-116,460	-27.73
185 員工通勤交通費	1,294,020	828,796	-465,224	-35.95
18Y 其他福利費	3,023,066	3,029,115	6,049	0.20
2 服務費用	6,661,000	7,576,074	915,074	13.74
21 水電費	1,557,421	1,774,633	217,212	13.95
212 工作場所電費	1,258,000	1,454,835	196,835	15.65
214 工作場所水費	299,421	319,798	20,377	6.81
22 郵電費	86,950	126,735	39,785	45.76
221 郵費	13,750	27,966	14,216	103.39
222 電話費	73,200	98,769	25,569	34.93
23 旅運費	150,238	96,739	-53,499	-35.61
231 國內旅費	86,638	72,889	-13,749	-15.87
235 貨物運費	6,000	18,429	12,429	207.15
23Y 其他旅運費	57,600	5,421	-52,179	-90.59
24 印刷裝訂與廣告費	194,485	227,276	32,791	16.86
241 印刷及裝訂費	194,485	227,276	32,791	16.86
25 修理保養及保固費	981,590	1,029,279	47,689	4.86
252 一般房屋修護費	309,000	326,339	17,339	5.61
255 機械及設備修護費	117,590	365,225	247,635	210.59
256 交通及運輸設備修護費	0	130,600	130,600	0.00
257 雜項設備修護費	555,000	207,115	-347,885	-62.68
26 保險費	4,500	12,572	8,072	179.38
268 責任保險費	4,500	12,572	8,072	179.38
27 一般服務費	1,393,384	2,274,554	881,170	63.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,216	6,056	-160	-2.57
279 外包費	1,155,168	1,765,003	609,835	52.79

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	281,495	281,495	0.00
27F 體育活動費	232,000	222,000	-10,000	-4.31
28 專業服務費	2,194,032	1,935,886	-258,146	-11.77
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,424,600	1,283,690	-140,910	-9.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	9,450	-41,350	-81.40
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	311,946	311,946	0.00
28Y 其他專業服務費	718,632	324,000	-394,632	-54.91
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	3,459,000	3,636,483	177,483	5.13
31 使用材料費	1,138,753	711,838	-426,915	-37.49
315 設備零件	1,138,753	711,838	-426,915	-37.49
32 用品消耗	2,320,247	2,924,645	604,398	26.05
321 辦公(事務)用品	607,400	194,720	-412,680	-67.94
322 報章雜誌	44,570	44,563	-7	-0.02
325 服裝	48,000	48,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	53,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,567,277	2,584,362	1,017,085	64.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	164,823	-11,177	-6.35
41 地租及水租	160,000	157,116	-2,884	-1.80
411 一般土地租金	160,000	157,116	-2,884	-1.80
44 交通及運輸設備租金	11,200	6,000	-5,200	-46.43
442 車租	11,200	6,000	-5,200	-46.43
45 雜項設備租金	4,800	1,707	-3,093	-64.44
451 雜項設備租金	4,800	1,707	-3,093	-64.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	171,924,000	157,310,740	-14,613,260	-8.50
51 購建固定資產	127,770,000	122,600,003	-5,169,997	-4.05
513 擴充改良房屋建築及設備	120,000,000	119,974,998	-25,002	-0.02
514 購置機械及設備	4,776,300	1,260,480	-3,515,820	-73.61
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000	0	0.00
516 購置雜項設備	2,963,700	1,334,525	-1,629,175	-54.97
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
54 遞延支出	44,118,000	34,710,737	-9,407,263	-21.32
541 遞延修繕房屋建築支出	44,118,000	34,710,737	-9,407,263	-21.32
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	33,410	32,410	3,241.00
63 房屋稅	1,000	32,222	31,222	3,122.20
631 一般房屋稅	1,000	32,222	31,222	3,122.20
66 規費	0	1,188	1,188	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,188	1,188	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,281,000	2,713,696	-567,304	-17.29

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111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	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	82,000	249,200	167,200	203.90
726 獎助學員生給與	82,000	249,200	167,200	203.90
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,197,000	2,463,496	-733,504	-22.94
743 獎勵費用	69,600	78,882	9,282	13.34
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,127,400	2,384,614	-742,786	-23.75
9 其他	688,000	982,658	294,658	42.83
91 其他支出	688,000	982,658	294,658	42.83
91Y 其他	688,000	982,658	294,658	42.83
合 計	400,688,000	390,539,357	-10,148,643	-2.53

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 111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	2,914,620	2,551,097	-363,523	-12.47	
185 員工通勤交通費	1,294,020	828,796	-465,224	-35.95	
27D 計時與計件人員酬金		281,495	281,495		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,424,600	1,283,690	-140,910	-9.89	
411 一般土地租金	160,000	157,116	-2,884	-1.80	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,254,389,818	100.00	1,995,168,463	100.00	259,221,355	12.99
流動資產	57,281,068	2.54	33,755,347	1.69	23,525,721	69.69
現金	57,032,592	2.53	32,809,698	1.64	24,222,894	73.83
銀行存款	57,032,592	2.53	32,809,698	1.64	24,222,894	73.83
銀行存款-公庫存款	34,940,702	1.55	13,879,524	0.70	21,061,178	151.74
銀行存款-保管款	11,171,375	0.50	7,783,893	0.39	3,387,482	43.52
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	4,673	0.00	-4,673	-100.00
銀行存款-薪津專戶	10,920,515	0.48	11,141,608	0.56	-221,093	-1.98
應收款項	248,476	0.01	657,517	0.03	-409,041	-62.21
其他應收款	248,476	0.01	657,517	0.03	-409,041	-62.21
預付款項	0	0.00	288,132	0.01	-288,132	-100.00
預付費用	0	0.00	288,132	0.01	-288,132	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,494,044	0.33	8,500,530	0.43	-1,006,486	-11.84
準備金	7,494,044	0.33	8,500,530	0.43	-1,006,486	-11.84
退休及離職準備金	2,301,623	0.10	3,181,129	0.16	-879,506	-27.65
其他準備金	5,192,421	0.23	5,319,401	0.27	-126,980	-2.39
其他準備金-其他	4,651,460	0.21	5,039,209	0.25	-387,749	-7.69
其他準備金-教育儲蓄戶	540,961	0.02	280,192	0.01	260,769	93.07
固定資產	236,456,530	10.49	112,636,681	5.65	123,819,849	109.93
機械及設備	9,161,499	0.41	10,496,287	0.53	-1,334,788	-12.72
機械及設備	34,681,622	1.54	33,438,475	1.68	1,243,147	3.72
累計折舊-機械及設備	-25,520,123	-1.13	-22,942,188	-1.15	-2,577,935	11.24
交通及運輸設備	255,659	0.01	318,100	0.02	-62,441	-19.63
交通及運輸設備	2,503,373	0.11	2,732,710	0.14	-229,337	-8.39
累計折舊-交通及運輸設備	-2,247,714	-0.10	-2,414,610	-0.12	166,896	-6.91
雜項設備	10,488,755	0.47	5,246,675	0.26	5,242,080	99.91
雜項設備	23,138,246	1.03	17,130,795	0.86	6,007,451	35.07
累計折舊-雜項設備	-12,649,491	-0.56	-11,884,120	-0.60	-765,371	6.44
購建中固定資產	216,550,617	9.61	96,575,619	4.84	119,974,998	124.23
購建中固定資產	216,550,617	9.61	96,575,619	4.84	119,974,998	124.23
無形資產	37,488	0.00	52,524	0.00	-15,036	-28.63
無形資產	37,488	0.00	52,524	0.00	-15,036	-28.63
電腦軟體	37,488	0.00	52,524	0.00	-15,036	-28.63
合 計	2,254,389,818	100.00	1,995,168,463	100.00	259,221,355	12.99

信託代理與保證資產 228,808

保證品 228,808

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)。
 2. 上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)。
 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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,978,775,554	87.77	1,865,163,847	93.48	113,611,707	6.09
流動負債	17,557,114	0.78	17,967,631	0.90	-410,517	-2.28
應付款項	17,557,114	0.78	17,967,631	0.90	-410,517	-2.28
應付代收款	16,663,553	0.74	15,377,034	0.77	1,286,519	8.37
應付代收款	16,663,553	0.74	15,377,034	0.77	1,286,519	8.37
應付費用	890,561	0.04	817,776	0.04	72,785	8.90
應付費用	890,561	0.04	817,776	0.04	72,785	8.90
應付工程款	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
應付工程款	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
其他應付款	0	0.00	1,772,821	0.09	-1,772,821	-100.00
其他應付款	0	0.00	1,772,821	0.09	-1,772,821	-100.00
其他負債	1,961,218,440	87.00	1,847,196,216	92.58	114,022,224	6.17
什項負債	1,961,218,440	87.00	1,847,196,216	92.58	114,022,224	6.17
存入保證金	5,530,873	0.25	2,834,200	0.14	2,696,673	95.15
存入保證金	5,530,873	0.25	2,834,200	0.14	2,696,673	95.15
應付退休及離職金	2,301,623	0.10	3,181,129	0.16	-879,506	-27.65
應付退休及離職金	2,301,623	0.10	3,181,129	0.16	-879,506	-27.65
應付代管資產	1,904,018,152	84.46	1,840,169,601	92.23	63,848,551	3.47
應付代管資產	1,904,018,152	84.46	1,840,169,601	92.23	63,848,551	3.47
暫收及待結轉帳項	49,367,792	2.19	1,011,286	0.05	48,356,506	4,781.68
暫收及待結轉帳項	49,367,792	2.19	1,011,286	0.05	48,356,506	4,781.68
淨資產	275,614,264	12.23	130,004,616	6.52	145,609,648	112.00
淨資產	275,614,264	12.23	130,004,616	6.52	145,609,648	112.00
淨資產	275,614,264	12.23	130,004,616	6.52	145,609,648	112.00
累積餘額	275,614,264	12.23	130,004,616	6.52	145,609,648	112.00
合 計	2,254,389,818	100.00	1,995,168,463	100.00	259,221,355	12.99

信託代理與保證負債 228,808

應付保證品 228,808

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	1,953,120,688	86.64	1,840,223,381	92.23	112,897,307	6.13
什項資產	1,953,120,688	86.64	1,840,223,381	92.23	112,897,307	6.13
暫付及待結轉帳項	49,102,536	2.18	53,780	0.00	49,048,756	91,202.60
代管資產	1,904,018,152	84.46	1,840,169,601	92.23	63,848,551	3.47
代管資產-土地改良物	1,254,235	0.06	1,866,379	0.09	-612,144	-32.80
代管資產-土地	1,328,346,000	58.92	1,276,254,000	63.97	52,092,000	4.08
代管資產-房屋建築及設備	129,325,405	5.74	133,375,405	6.68	-4,050,000	-3.04
代管資產-其他政府	445,092,512	19.74	428,673,817	21.49	16,418,695	3.83
合 計	2,254,389,818	100.00	1,995,168,463	100.00	259,221,355	12.99

信託代理與保證資產 228,808

保證品 228,808

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為228,808元，係廁所整修工程履保金(連帶保證書)。
 2. 上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)。
 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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,254,389,818	100.00	1,995,168,463	100.00	259,221,355	12.99

信託代理與保證負債 228,808

應付保證品 228,808

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111年度

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	420,844,351	100.00	296,796,245	100.00	124,048,106	41.80
勞務收入	2,700	0.00	7,200	0.00	-4,500	-62.50
服務收入	2,700	0.00	7,200	0.00	-4,500	-62.50
財產收益	8,665,950	2.06	2,511,401	0.85	6,154,549	245.06
財產孳息收入	718	0.00	213	0.00	505	237.09
廢舊物品售價收入	5,640	0.00	142,720	0.05	-137,080	-96.05
財產交易利益	8,140,709	1.93	1,830,764	0.62	6,309,945	344.66
其他財產收入	518,883	0.12	537,704	0.18	-18,821	-3.50
政府撥入收入	411,288,854	97.73	293,211,731	98.79	118,077,123	40.27
公庫撥款收入	401,293,000	95.35	288,466,048	97.19	112,826,952	39.11
政府其他撥入收入	9,995,854	2.38	4,745,683	1.60	5,250,171	110.63
其他收入	886,847	0.21	1,065,913	0.36	-179,066	-16.80
受贈收入	712,769	0.17	304,833	0.10	407,936	133.82
雜項收入	174,078	0.04	761,080	0.26	-587,002	-77.13
支出	275,234,703	65.40	256,518,486	86.43	18,716,217	7.30
人事支出	218,121,473	51.83	218,569,868	73.64	-448,395	-0.21
人事支出	218,121,473	51.83	218,569,868	73.64	-448,395	-0.21
業務支出	13,875,286	3.30	11,545,455	3.89	2,329,831	20.18
業務支出	13,875,286	3.30	11,545,455	3.89	2,329,831	20.18
獎補助支出	249,200	0.06	184,860	0.06	64,340	34.80
其他獎補助助	249,200	0.06	184,860	0.06	64,340	34.80
財產損失	263,395	0.06	36,753	0.01	226,642	616.66
財產交易損失	263,395	0.06	36,753	0.01	226,642	616.66
折舊、折耗及攤銷	7,031,954	1.67	6,304,760	2.12	727,194	11.53
固定資產折舊	7,016,918	1.67	6,294,022	2.12	722,896	11.49
無形資產攤銷	15,036	0.00	10,738	0.00	4,298	40.03
其他支出	35,693,395	8.48	19,876,790	6.70	15,816,605	79.57
其他支出	35,693,395	8.48	19,876,790	6.70	15,816,605	79.57
本期賸餘（短絀）	145,609,648	34.60	40,277,759	0.16	105,331,889	5.63
期初淨資產	130,004,616	30.89	89,726,857	0.35	40,277,759	2.15
解繳公庫						
期末淨資產	275,614,264	65.49	130,004,616	0.51	145,609,648	7.78

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111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)	145,609,648
8002 調整非現金項目	-926,504
81 業務活動之淨現金流入(流出)	144,683,144
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	677,552
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,535,368
8207 增加長期貸墊款及準備金	-550,572
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-173,175,777
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-171,513,429
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	105,053,195
8404 減少短期債務及其他負債	-54,000,016
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	51,053,179
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	24,222,894
87 期初現金及約當現金	32,809,698
88 期末現金及約當現金	57,032,592

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數879,506元及代管資產增加數63,848,551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 111 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	412,344,192	8,500,159	420,844,351	收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	443,591	8,222,359	8,665,950	財產收益
政府撥入收入	411,288,854		411,288,854	政府撥入收入
其他收入	609,047	277,800	886,847	其他收入
基金用途	390,539,357	-115,304,654	275,234,703	支出
用人費用	218,121,473		218,121,473	人事支出
服務費用	7,576,074	6,299,212	13,875,286	業務支出
材料及用品費	3,636,483	-3,636,483		
租金、償債、利息及相關手續費	164,823	-164,823		
稅捐及規費(強制費)	33,410	-33,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,464,496	-2,464,496		
捐助、補助與獎助	249,200		249,200	獎補助支出
資產短絀		263,395	263,395	財產損失
		7,031,954	7,031,954	折舊、折耗及攤銷
其他	982,658	34,710,737	35,693,395	其他支出
遞延支出	34,710,737	-34,710,737		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,600,003	-122,600,003		
本期賸餘(短絀)	21,804,835	123,804,813	145,609,648	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,315,411	112,689,205	130,004,616	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	39,120,246	236,494,018	275,614,264	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 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數 1 億 2,260 萬 3 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」757 萬 6,324 元與會計科目「業務支出」1,387 萬 5,536 元間之調整數 629 萬 9,212 元，係「材料及用品費」363 萬 6,483 元、「租金、償債、利息及相關手續費」16 萬 4,823 元、「稅捐及規費(強制費)」3 萬 3,410 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)246 萬 4,496 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 822 萬 2,359 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 27 萬 7,800 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」703 萬 1,954 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」26 萬 3,395 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」98 萬 2,658 元與會計科目「其他支出」3,569 萬 3,395 元間之調整數 3,471 萬 737 元，係「遞延支出」3,471 萬 737 元係遞延支出。

主辦會計人員：



機關長官：

