

40501311

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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113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 | 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).....        |   |    |   |    |   |

# 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          | 397,263,896 | 412,344,192 | - 15,080,296 | - 3.66  |
| 基金用途          | 390,945,621 | 390,539,357 | 406,264      | 0.10    |
| 賸餘(短絀)        | 6,318,275   | 21,804,835  | - 15,486,560 | - 71.02 |
| 餘絀情形：         |             |             |              |         |
| 基金餘額          | 45,438,521  | 39,120,246  | 6,318,275    | 16.15   |
| 現金流量①：        |             |             |              |         |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 511,889   | 24,222,894  | - 24,734,783 | --      |

附註：①現金流量之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

# 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 113 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221,710,000元，決算數221,530,792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3,156,000元，決算數2,887,658元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,648,000元（不含以前年度保留數24,857,574元及奉准先行辦理數5,255,000元），決算數38,441,832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242,034,437元，較預算數227,392,000元，增加14,642,437元，計增6.44%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數117,983元，較預算數0元，增加117,983元。

主要係因：

新建案及D、E棟廁所整修工程罰款超收所致。

2.服務收入：決算數6,600元，較預算數48,000元，減少41,400元，計減86.25%。

主要係因：

暑期游泳訓練班未開班較預期短收所致。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數60,000元，減少60,000元。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預期短收所致。

4.租金收入：決算數24,000元，較預算數12,000元，增加12,000元，計增100.00%。

主要係因：

智慧支付自動販賣機增加1臺租金收入較預期超收所致。

# 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 113 年度

5.利息收入：決算數4,054元，較預算數0元，增加4,054元。

主要係因：

113年陽信銀行薪津專戶存款利息收入較預期超收所致。

6.其他財產收入：決算數598,730元，較預算數436,000元，增加162,730元，計增37.32%。

主要係因：

停車場停車費收入及場地開放使用收入較預期超收所致。

7.公庫撥款收入：決算數235,663,957元，較預算數226,478,000元，增加9,185,957元，計增4.06%。

主要係因：

(1)活動中心新建工程結算施工費不足款1,103,194元。

(2)活動中心新建工程追加監造服務費2,972,763元。

(3)113年老舊廁所整修工程第1批5,110,000元。

8.政府其他撥入收入：決算數5,204,945元，較預算數0元，增加5,204,945元。

主要係因：

(1)(RA2356)112學年度及113(1)無力繳交代代辦費39,080元。

(2)(RA2A12)112學年度及113學年度臺北市北投自造教育及科技中心計畫(子1)1,474,380元。

(3)(RA2A12)112學年度科技教育推動總體計畫(子3) 140,000元。

(4)(RA2204)112學年度及113學年度生涯發展教育經費80,400元。

(5)(RA2260)112學年度活化教學與多元學習計畫46,323元。

(6)(RA2378)112學年度及(RA3378)113學年度原住民族語文協同人員經費58,968元。

(7)(RA2A12)112學年度科技教育推動總體計畫子1(資本門70%)700,000元。

(8)(RA3907)113年度防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫-防毒守門員入班宣導鐘點費10,584元。

(9)(RA2361)112學年度原住民族語教學支援工作人員交通費16,000元。

(10)(RA2337)112學年度及(RA3337)113(1)閩客語教學支援工作人員交通費27,000元。

(11)(RA2348)112學年第2期款及(RA3348)113學年第1期款精進教學與品質兼任輔導員減課鐘點費175,014元。

(12)(RA3604)113年成人基本教育研習班24,800元。

(13)(RA2253)112學年度及(RA3253)113學年度本土語文及台灣手語開課經費157,987元。

(14)(RA2285)112學年度及113學年度中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程10,754元。

(15)(RA2460)112學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費799,750元。

(16)(RA3311)112(2)及(RA3364)113(1)國中學校用書經費24,891元。

(17)(RA3725)113年推動原住民族棒、壘球輔導計畫541,798元。

(18)(RA3731)113年運動發展基金補助各級學校運動團隊-柔道90,000元。

(19)(RA3A63)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費33,642元。

(20)(RA3774)113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費7,300元。

(21)(RA3254)113學年度學習扶助開班計畫(含冷氣電費)228,512元。

(22)(RA3A63)數位內容及教學軟體經費183,813元。

(23)(RA3229)113學年度「國中增置專長教師員額實施計畫」經費284,764元。

(24)(RA3282)113年度實施新住民子女華語文學習扶助課程經費7,082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 113 年度

(25)(RA3940)教育部補助地方政府辦理學務輔導工作所需人力及業務經費計畫20,596元。

(26)(RA3944)教育部補助協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費11,907元。

(27)(RA3784)113年多元生理用品補助款9,600元。

9.受贈收入：決算數83,588元，較預算數10,000元，增加73,588元，計增735.88%。

主要係因：

收顏OO等捐贈教育儲蓄戶收入較預期超收所致。

10.雜項收入：決算數330,580元，較預算數348,000元，減少17,420元，計減5.01%。

主要係因：

公物賠償金收入、數位學生證補卡費、結轉代收代辦結餘款及收回以前年度支出較預期短收所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數262,860,282元，較預算數228,514,000元，增加34,346,282元，計增15.03%。

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221,530,792元，較預算數221,710,000元，減少179,208元，計減0.08%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,887,658元，較預算數3,156,000元，減少268,342元，計減8.50%。

3.建築及設備計畫：決算數38,441,832元，較預算數3,648,000元，增加34,793,832元，計增953.78%。

主要係因：

北投國中活動中心新建工程保留款及補助款補辦預算竣工執行所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數20,825,845元，較預算短絀數1,122,000元，計相差19,703,845元。

主要係因：

北投國中活動中心新建工程上年度保留預算執行所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入20,543,134元。

投資活動之淨現金流出32,857,717元。

籌資活動之淨現金流出3,313,967元。

本年度現金及約當現金之淨減15,628,550元。

期初現金及約當現金56,520,703元。

期末現金及約當現金40,892,153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 113 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為440,307,022元，包括：

流動資產45,128,818元，較上年度82,183,758元，減少37,054,940元，主要係因工程委託新工處代辦，辦理補辦預算款項預先撥付新工處致預付費用增加，惟增加金額較上年度減少。

長期貸墊款及準備金7,471,566元，較上年度7,279,317元，增加192,249元，主要係因勞工退休準備金112收益分配所致。

固定資產387,389,723元，較上年度359,245,561元，增加28,144,162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36,896元，較上年度35,202元，增加1,694元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產280,019元，較上年度207,573元，增加72,446元，主要係因暫付臺北市機關學校電動汽車充電樁補助金額增加致暫付金額增加。

決算日負債總額為28,267,727元，包括：

流動負債21,670,686元，較上年度34,555,977元，減少12,885,291元，主要係因上年度應付工程款及其他應付款已支付，且本年度應付工程款較上年度減少所致。

其他負債6,597,041元，較上年度9,676,150元，減少3,079,109元，主要係各項存入保證金減少所致。

決算日淨資產為412,039,295元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,718,209元及補辦預算數5,255,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

| 項 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       | 227,392,000 | 100.00 | 242,034,437 | 100.00 | 14,642,437  | 6.44     | 397,263,896 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 117,983     | 0.05   | 117,983     | 0.00     | 45,514      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 117,983     | 0.05   | 117,983     |          | 45,514      | 0.01   |
| 43 勞務收入      | 48,000      | 0.02   | 6,600       | 0.00   | -41,400     | -86.25   | 4,500       | 0.00   |
| 431 服務收入     | 48,000      | 0.02   | 6,600       | 0.00   | -41,400     | -86.25   | 4,500       | 0.00   |
| 45 財產收入      | 508,000     | 0.22   | 626,784     | 0.26   | 118,784     | 23.38    | 526,476     | 0.13   |
| 451 財產處分收入   | 60,000      | 0.03   |             |        | -60,000     | -100.00  | 6,900       | 0.00   |
| 452 租金收入     | 12,000      | 0.01   | 24,000      | 0.01   | 12,000      | 100.00   | 10,528      | 0.00   |
| 454 利息收入     |             |        | 4,054       | 0.00   | 4,054       |          | 3,440       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 436,000     | 0.19   | 598,730     | 0.25   | 162,730     | 37.32    | 505,608     | 0.13   |
| 46 政府撥入收入    | 226,478,000 | 99.60  | 240,868,902 | 99.52  | 14,390,902  | 6.35     | 396,557,582 | 99.82  |
| 462 公庫撥款收入   | 226,478,000 | 99.60  | 235,663,957 | 97.37  | 9,185,957   | 4.06     | 391,868,288 | 98.64  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 5,204,945   | 2.15   | 5,204,945   |          | 4,689,294   | 1.18   |
| 4Y 其他收入      | 358,000     | 0.16   | 414,168     | 0.17   | 56,168      | 15.69    | 129,824     | 0.03   |
| 4Y0 受贈收入     | 10,000      | 0.00   | 83,588      | 0.03   | 73,588      | 735.88   | 119,583     | 0.03   |
| 4YY 雜項收入     | 348,000     | 0.15   | 330,580     | 0.14   | -17,420     | -5.01    | 10,241      | 0.00   |
| 5 基金用途       | 228,514,000 | 100.49 | 262,860,282 | 108.60 | 34,346,282  | 15.03    | 390,945,621 | 98.41  |
| 53 國民教育計畫    | 221,710,000 | 97.50  | 221,530,792 | 91.53  | -179,208    | -0.08    | 221,541,189 | 55.77  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 3,156,000   | 1.39   | 2,887,658   | 1.19   | -268,342    | -8.50    | 2,538,607   | 0.64   |
| 5M 建築及設備計畫   | 3,648,000   | 1.60   | 38,441,832  | 15.88  | 34,793,832  | 953.78   | 166,865,825 | 42.00  |
| 購建固定資產       | 3,621,000   | 1.59   | 38,421,832  | 15.87  | 34,800,832  | 961.08   | 166,853,825 | 42.00  |
| 其他           | 27,000      | 0.01   | 20,000      | 0.01   | -7,000      | -25.93   | 12,000      | 0.00   |
| 本期賸餘（短絀）     | -1,122,000  |        | -20,825,845 |        | -19,703,845 | 1,756.14 | 6,318,275   |        |
| 期初基金餘額       | 34,435,000  |        | 45,438,521  |        | 11,003,521  | 31.95    | 39,120,246  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |             |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 33,313,000  |        | 24,612,676  |        | -8,700,324  | -26.12   | 45,438,521  |        |

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 113 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                   | 核 准 金 額    |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計          |                           | 19,718,209 |
| 415違規罰款收入   | 113.7.22北市教會字第1133080633號 | 103,569    |
| 415違規罰款收入   | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 14,414     |
| 452租金收入     | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 12,000     |
| 454利息收入     | 113.7.22北市教會字第1133080633號 | 1,926      |
| 454利息收入     | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 2,128      |
| 45Y其他財產收入   | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 162,730    |
| 462公庫撥款收入   | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 9,185,957  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 113.7.22北市教會字第1133080633號 | 884,644    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 4,320,301  |
| 4YO受贈收入     | 113.7.22北市教會字第1133080633號 | 56,061     |
| 4YO受贈收入     | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 17,527     |
| 5M 建築及設備計畫  | 114.2.12北市教會字第1143038034號 | 4,956,952  |

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 113 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       | 227,392,000 | 242,034,437 | 14,642,437 | 6.44    |                                          |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 117,983     | 117,983    | 0.00    |                                          |
| 415 違規罰款收入   |             | 117,983     | 117,983    | 0.00    | 新建案及D、E棟廁所整修工程罰款超收。                      |
| 43 勞務收入      | 48,000      | 6,600       | -41,400    | -86.25  |                                          |
| 431 服務收入     | 48,000      | 6,600       | -41,400    | -86.25  | 暑期游泳訓練班未開班短收。                            |
| 45 財產收入      | 508,000     | 626,784     | 118,784    | 23.38   |                                          |
| 451 財產處分收入   | 60,000      |             | -60,000    | -100.00 | 報廢財產殘值收入短收。                              |
| 452 租金收入     | 12,000      | 24,000      | 12,000     | 100.00  | 智慧支付自動販賣機增加1臺租金收入超收。                     |
| 454 利息收入     |             | 4,054       | 4,054      | 0.00    | 113年陽信銀行薪津專戶存款利息收入超收。                    |
| 45Y 其他財產收入   | 436,000     | 598,730     | 162,730    | 37.32   | 停車場停車費收入及場地開放使用收入超收。                     |
| 46 政府撥入收入    | 226,478,000 | 240,868,902 | 14,390,902 | 6.35    |                                          |
| 462 公庫撥款收入   | 226,478,000 | 235,663,957 | 9,185,957  | 4.06    |                                          |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 5,204,945   | 5,204,945  | 0.00    | 教育部補助112學年度科技教育推動總體計畫-子計畫1及子計畫3經費等致收入超收。 |
| 4Y 其他收入      | 358,000     | 414,168     | 56,168     | 15.69   |                                          |
| 4Y0 受贈收入     | 10,000      | 83,588      | 73,588     | 735.88  | 顏OO等捐贈教育儲蓄戶收入超收。                         |
| 4YY 雜項收入     | 348,000     | 330,580     | -17,420    | -5.01   |                                          |

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 113年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目   | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |         | 備 註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|---------|-----|
|              |             |             | 金額         | %       |     |
| 5 基金用途       | 228,514,000 | 262,860,282 | 34,346,282 | 15.03   |     |
| 53 國民教育計畫    | 221,710,000 | 221,530,792 | -179,208   | -0.08   |     |
| 1 用人費用       | 211,020,000 | 206,973,835 | -4,046,165 | -1.92   |     |
| 11 正式員額薪資    | 96,329,640  | 97,907,352  | 1,577,712  | 1.64    |     |
| 113 職員薪金     | 95,945,640  | 97,450,032  | 1,504,392  | 1.57    |     |
| 114 工員工資     | 384,000     | 457,320     | 73,320     | 19.09   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 5,575,716   | 5,748,116   | 172,400    | 3.09    |     |
| 121 聘用人員薪金   | 659,916     | 713,844     | 53,928     | 8.17    |     |
| 124 兼職人員酬金   | 4,915,800   | 5,034,272   | 118,472    | 2.41    |     |
| 13 加（夜）班費    | 3,477,005   | 1,860,577   | -1,616,428 | -46.49  |     |
| 131 延長工時加班費  | 79,350      | 24,115      | -55,235    | -69.61  |     |
| 134 未休假加班費   | 3,397,655   | 1,836,462   | -1,561,193 | -45.95  |     |
| 15 獎金        | 25,257,555  | 25,228,554  | -29,001    | -0.11   |     |
| 151 考績獎金     | 13,129,350  | 13,378,973  | 249,623    | 1.90    |     |
| 152 年終獎金     | 12,128,205  | 11,849,581  | -278,624   | -2.30   |     |
| 16 退休及卹償金    | 68,429,988  | 62,536,114  | -5,893,874 | -8.61   |     |
| 161 職員退休及離職金 | 68,399,268  | 62,536,114  | -5,863,154 | -8.57   |     |
| 162 工員退休及離職金 | 30,720      |             | -30,720    | -100.00 |     |
| 18 福利費       | 11,950,096  | 13,693,122  | 1,743,026  | 14.59   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 8,380,536   | 9,884,682   | 1,504,146  | 17.95   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 492,600     | 290,000     | -202,600   | -41.13  |     |
| 185 員工通勤交通費  | 992,052     | 775,486     | -216,566   | -21.83  |     |
| 18Y 其他福利費    | 2,084,908   | 2,742,954   | 658,046    | 31.56   |     |
| 2 服務費用       | 5,202,000   | 7,685,228   | 2,483,228  | 47.74   |     |
| 21 水電費       | 1,930,325   | 2,202,557   | 272,232    | 14.10   |     |
| 212 工作場所電費   | 1,611,015   | 1,875,787   | 264,772    | 16.44   |     |
| 214 工作場所水費   | 319,310     | 326,770     | 7,460      | 2.34    |     |
| 22 郵電費       | 87,450      | 99,020      | 11,570     | 13.23   |     |
| 221 郵費       | 13,950      | 14,862      | 912        | 6.54    |     |
| 222 電話費      | 73,500      | 84,158      | 10,658     | 14.50   |     |
| 23 旅運費       | 81,988      | 172,470     | 90,482     | 110.36  |     |
| 231 國內旅費     | 81,988      | 118,798     | 36,810     | 44.90   |     |
| 235 貨物運費     |             | 5,890       | 5,890      |         |     |
| 23Y 其他旅運費    |             | 47,782      | 47,782     |         |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 17,985      | 72,038      | 54,053     | 300.54  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 17,985      | 72,038      | 54,053     | 300.54  |     |
| 25 修理保養及保固費  | 1,307,600   | 1,474,260   | 166,660    | 12.75   |     |
| 252 一般房屋修護費  | 266,000     | 497,801     | 231,801    | 87.14   |     |

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 113 年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |         | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----|
|                           |           |           | 金額        | %       |     |
| 255 機械及設備修護費              | 508,600   | 401,422   | -107,178  | -21.07  |     |
| 256 交通及運輸設備修護費            |           | 204,090   | 204,090   |         |     |
| 257 雜項設備修護費               | 533,000   | 370,947   | -162,053  | -30.40  |     |
| 26 保險費                    | 1,680     |           | -1,680    | -100.00 |     |
| 26Y 其他保險費                 | 1,680     |           | -1,680    | -100.00 |     |
| 27 一般服務費                  | 1,128,312 | 2,663,406 | 1,535,094 | 136.05  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 5,568     | 4,096     | -1,472    | -26.44  |     |
| 279 外包費                   | 508,656   | 183,813   | -324,843  | -63.86  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 305,088   | 2,178,703 | 1,873,615 | 614.12  |     |
| 27F 體育活動費                 | 309,000   | 296,794   | -12,206   | -3.95   |     |
| 28 專業服務費                  | 646,660   | 1,001,477 | 354,817   | 54.87   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 615,460   | 785,144   | 169,684   | 27.57   |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 31,200    | 25,520    | -5,680    | -18.21  |     |
| 28A 電腦軟體服務費               |           | 190,813   | 190,813   |         |     |
| 3 材料及用品費                  | 2,525,000 | 3,560,347 | 1,035,347 | 41.00   |     |
| 31 使用材料費                  | 1,135,335 | 1,595,894 | 460,559   | 40.57   |     |
| 315 設備零件                  | 1,135,335 | 1,595,894 | 460,559   | 40.57   |     |
| 32 用品消耗                   | 1,389,665 | 1,964,453 | 574,788   | 41.36   |     |
| 321 辦公(事務)用品              | 17,000    | 18,567    | 1,567     | 9.22    |     |
| 325 服裝                    | 48,000    | 48,000    |           |         |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 49,000    | 49,800    | 800       | 1.63    |     |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,275,665 | 1,848,086 | 572,421   | 44.87   |     |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 12,000    | 10,500    | -1,500    | -12.50  |     |
| 44 交通及運輸設備租金              | 12,000    | 10,500    | -1,500    | -12.50  |     |
| 442 車租                    | 12,000    | 10,500    | -1,500    | -12.50  |     |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 33,000    | 31,426    | -1,574    | -4.77   |     |
| 63 房屋稅                    | 33,000    | 31,426    | -1,574    | -4.77   |     |
| 631 一般房屋稅                 | 33,000    | 31,426    | -1,574    | -4.77   |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,452,000 | 2,772,522 | 320,522   | 13.07   |     |
| 72 捐助、補助與獎助               | 74,000    | 209,141   | 135,141   | 182.62  |     |
| 726 獎助學員生給與               | 74,000    | 209,141   | 135,141   | 182.62  |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,378,000 | 2,563,381 | 185,381   | 7.80    |     |
| 743 獎勵費用                  | 220,400   | 204,200   | -16,200   | -7.35   |     |

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 113 年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |        | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
|                           |           |           | 金額       | %      |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,157,600 | 2,359,181 | 201,581  | 9.34   |     |
| 9 其他                      | 466,000   | 496,934   | 30,934   | 6.64   |     |
| 91 其他支出                   | 466,000   | 496,934   | 30,934   | 6.64   |     |
| 91Y 其他                    | 466,000   | 496,934   | 30,934   | 6.64   |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 3,156,000 | 2,887,658 | -268,342 | -8.50  |     |
| 2 服務費用                    | 2,908,000 | 2,652,613 | -255,387 | -8.78  |     |
| 23 旅運費                    |           | 1,050     | 1,050    |        |     |
| 235 貨物運費                  |           | 1,050     | 1,050    |        |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 144,000   | 144,000   |          |        |     |
| 241 印刷及裝訂費                | 144,000   | 144,000   |          |        |     |
| 27 一般服務費                  | 2,005,864 | 1,989,663 | -16,201  | -0.81  |     |
| 279 外包費                   | 2,005,864 | 1,989,663 | -16,201  | -0.81  |     |
| 28 專業服務費                  | 659,736   | 419,500   | -240,236 | -36.41 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |           | 10,000    | 10,000   |        |     |
| 288 委託考選訓練費               |           | 1,500     | 1,500    |        |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 659,736   | 408,000   | -251,736 | -38.16 |     |
| 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                  | 247,000   | 225,226   | -21,774  | -8.82  |     |
| 31 使用材料費                  |           | 18,090    | 18,090   |        |     |
| 315 設備零件                  |           | 18,090    | 18,090   |        |     |
| 32 用品消耗                   | 247,000   | 207,136   | -39,864  | -16.14 |     |
| 321 辦公（事務）用品              | 247,000   | 205,636   | -41,364  | -16.75 |     |
| 32Y 其他用品消耗                |           | 1,500     | 1,500    |        |     |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |           | 1,819     | 1,819    |        |     |
| 66 規費                     |           | 1,819     | 1,819    |        |     |
| 661 行政規費與強制費              |           | 1,819     | 1,819    |        |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000     | 1,000     |          |        |     |
| 71 會費                     | 1,000     | 1,000     |          |        |     |
| 713 職業團體會費                | 1,000     | 1,000     |          |        |     |
| 9 其他                      |           | 7,000     | 7,000    |        |     |
| 91 其他支出                   |           | 7,000     | 7,000    |        |     |
| 91Y 其他                    |           | 7,000     | 7,000    |        |     |

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 113 年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                         | 預算數       | 決算數        | 比較增減       |          | 備 註                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |           |            | 金額         | %        |                                                                                                                                                                                                       |
| 5M 建築及設備計畫                         | 3,648,000 | 38,441,832 | 34,793,832 | 953.78   | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數24,857,574元及奉准先行辦理數5,255,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數24,857,574元及奉准先行辦理執行數5,234,571元。2.決算數較預算數增加34,793,832元，主要係因北投國中活動中心新建工程保留款及補助款補辦預算竣工執行所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,648,000 | 38,441,832 | 34,793,832 | 953.78   |                                                                                                                                                                                                       |
| 51 購建固定資產                          | 2,964,000 | 32,807,880 | 29,843,880 | 1,006.88 |                                                                                                                                                                                                       |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    |           | 28,932,574 | 28,932,574 |          |                                                                                                                                                                                                       |
| 514 購置機械及設備                        | 1,045,050 | 1,947,900  | 902,850    | 86.39    |                                                                                                                                                                                                       |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 1,787,500 | 1,628,718  | -158,782   | -8.88    |                                                                                                                                                                                                       |
| 516 購置雜項設備                         | 131,450   | 298,688    | 167,238    | 127.23   |                                                                                                                                                                                                       |
| 52 購置無形資產                          | 27,000    | 20,000     | -7,000     | -25.93   |                                                                                                                                                                                                       |
| 521 購置電腦軟體                         | 27,000    | 20,000     | -7,000     | -25.93   |                                                                                                                                                                                                       |
| 54 遞延支出                            | 657,000   | 5,613,952  | 4,956,952  | 754.48   |                                                                                                                                                                                                       |
| 541 遞延修繕房屋建築支出                     | 657,000   | 5,613,952  | 4,956,952  | 754.48   |                                                                                                                                                                                                       |

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 113 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)教育部補助科技中心召集人、副召集人及專任助理人員3人，預算數0元，決算數602,615元。
- (2)暑期泳訓班工讀生及教育部補助救生員協同人員2人，預算數5,712元，決算數7,300元。
- (3)教育部補助增置專長教師1人，預算數0元，決算數284,764元。
- (4)教育部補助運動教練2人，預算數0元，決算數631,798元。
- (5)教育部補助本土語言教學鐘點費按節計算，預算數299,376元，決算數244,103元。
- (6)教育部補助科技中心教學鐘點費按節計算，預算數0元，決算數143,600元。
- (7)教育部補助學生學習扶助鐘點費按節計算，預算數0元，決算數264,523元。

2.外包費：

- (1)工友勞務外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)校警勞務外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,289,253元。
- (3)救生員勞務外包1人，預算數508,656元，決算數165,313元。
- (4)消化超額職工業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數262,910元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數11,493元；決算數83,853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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度       |
|------------|---------------|----------------------------|-------------|
|            |               |                            | 增加          |
|            |               |                            | 預算數         |
| <b>資產</b>  | 406,971,967   | -47,691,204                | 249,654,191 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |             |
| 土地         |               |                            |             |
| 土地改良物      | 6,220,063     | -51,315                    |             |
| 房屋及建築      |               |                            | 245,483,191 |
| 機械及設備      | 43,008,555    | -30,740,183                | 1,977,050   |
| 交通及運輸設備    | 2,953,273     | -2,357,770                 | 1,862,500   |
| 雜項設備       | 25,841,831    | -14,541,936                | 304,450     |
| 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    | 328,913,043   |                            |             |
| 遞耗資產       |               |                            |             |
| 權利         |               |                            |             |
| 電腦軟體       | 35,202        |                            | 27,000      |
| 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245,483,191元，係法定預算數216,550,617元、以前年度保留數24,857,574元及補辦預算4,075,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,977,050元，係法定預算數1,045,050元及補辦預算932,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,862,500元，係法定預算數1,787,500元及補辦預算75,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計304,450元，係法定預算數131,450元及補辦預算173,000元。

5.購建中固定資產：

減少數可用預算數計216,550,617元，係法定預算數216,550,617元。

6.電腦軟體：

增加數可用預算數計27,000元，係法定預算數27,000元。

減少數可用預算數計12,786元，係法定預算數12,786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4,597,961元，變動原因為：(1)增置:液晶螢幕等設備計1,947,900元。(2)撥

臺北市立北投國民中學

**產明細表**

113 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動    |             |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|-------------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數         |           |                              |             |
| 決算數        | 預算數         | 決算數       |                              |             |
| 40,865,456 | 216,563,403 | 9,531,766 | -3,187,834                   | 387,426,619 |
|            |             |           | -615,780                     | 5,552,968   |
| 4,597,961  |             | 5,971,954 | 378,960                      | 11,273,339  |
| 1,684,118  |             | 308,376   | 50,651                       | 2,021,896   |
| 5,630,803  |             | 425,801   | -3,001,665                   | 13,503,232  |
| 28,932,574 | 216,550,617 | 2,807,329 |                              | 355,038,288 |
| 20,000     | 12,786      | 18,306    |                              | 36,896      |

註 入:教育局及木柵高工移撥平板電腦等設備計2,415,704元、體育局補助購置超音波治療器等設備計85,000元及教育局補助購置EMS能管系統計73,200元，共計2,573,904元。(3)受贈:捐款購置能管系統等設備計76,157元。減少數計5,971,954元，變動原因為：(1)報廢:電腦等設備計5,971,954元。

2.交通及運輸設備:增加數計1,684,118元，變動原因為：(1)增置:監視器主機等設備計1,628,718元。(2)受贈:捐款購置網路監視攝影機3部共55,400元。減少數計308,376元，變動原因為：(1)報廢:揚聲器等設備計308,376元。

3.雜項設備:增加數計5,630,803元，變動原因為：(1)增置:液晶電視立架等設備計298,688元。(2)撥入:體育局及教育局補助購置球棒等設備計2,417,320元。(3)受贈:捐款購置游泳池水底吸塵器等設備計107,466元。(4)其他:「購建中固定資產」科目活動中心新建工程公共藝術轉正計2,807,329元。減少數計425,801元，變動原因為：(1)報廢:電子白板等設備計425,801元。

4.購建中固定資產:增加數計28,932,574元，變動原因為：(1)增置:北投國中活動中心新建工程費及委託技術服務費計28,932,574元。減少數計2,807,329元，變動原因為：(1)其他:活動中心新建工程公共藝術轉正為雜項設備計2,807,329元。

5.電腦軟體:增加數計20,000元，變動原因為：(1)增置:購置電腦軟體1套計20,000元。減少數計18,306元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至113年12月止累計攤銷金額18,306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：  
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113年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |            | 決 算 數      | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|------------|------------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   | 24,857,574    |                | 4,075,000      |       | 28,932,574 | 28,932,574 |              |                |
| 房屋及建築   | 24,857,574    |                | 4,075,000      |       | 28,932,574 |            | -28,932,574  |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            | 28,932,574 | 28,932,574   |                |
| 機械及設備   |               | 1,045,050      | 932,000        |       | 1,977,050  | 1,947,900  | -29,150      |                |
| 機械及設備   |               | 1,045,050      | 932,000        |       | 1,977,050  | 1,947,900  | -29,150      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 1,787,500      | 75,000         |       | 1,862,500  | 1,628,718  | -233,782     |                |
| 交通及運輸設備 |               | 1,787,500      | 75,000         |       | 1,862,500  | 1,628,718  | -233,782     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 雜項設備    |               | 131,450        | 173,000        |       | 304,450    | 298,688    | -5,762       |                |
| 雜項設備    |               | 131,450        | 173,000        |       | 304,450    | 298,688    | -5,762       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 合 計     | 24,857,574    | 2,964,000      | 5,255,000      |       | 33,076,574 | 32,807,880 | -268,694     |                |

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                     | 核 准 金 額   |
|-------------|-----------------------------|-----------|
| 合 計         |                             | 5,255,000 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 113.05.28府授教會字第1133065288號  | 1,103,000 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 113.09.24府授教會字第1133096949號  | 2,972,000 |
| 購置機械及設備     | 113.02.20府授教會字第1133039075號  | 307,000   |
| 購置機械及設備     | 113.05.28府授教會字第1133065288號  | 625,000   |
| 購置交通及運輸設備   | 113.05.28府授教會字第1133065288號  | 75,000    |
| 購置雜項設備      | 113.02.20府授教會字第1133039075號  | 93,000    |
| 購置雜項設備      | 113.11.13府授主事預字第1133010256號 | 80,000    |

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 113 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   | 99    | -4      |     |
| 職員     | 101   | 97    | -4      |     |
| 技工     | 1     | 1     | 0       |     |
| 聘用     | 1     | 1     | 0       |     |
| 工友     | 0     | 0     | 0       |     |
| 合計     | 103   | 99    | -4      |     |

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)教育部補助科技中心召集人、副召集人及專任助理人員3人。

(2)暑期泳訓班工讀生及教育部補助救生員協同人員2人。

(3)教育部補助增置專長教師1人。

(4)教育部補助運動教練2人。

(5)教育部補助本土語言教學鐘點費按節計算。

(6)教育部補助科技中心教學鐘點費按節計算。

(7)教育部補助學生學習扶助鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友勞務外包1人。

(2)校警勞務外包2人。

(3)救生員勞務外包1人。

(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 113年 度

單位：新臺幣元

| 項 目    | 預 算 數      |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|--------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|        | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫 | 96,329,640 | 659,916    | 3,477,005  |    | 25,257,555 | 68,429,988 |     | 11,950,096 |     | 206,104,200 | 4,915,800        | 211,020,000 |
| 正式人員   | 96,329,640 |            | 3,421,843  |    | 25,171,695 | 10,714,524 |     | 11,765,100 |     | 147,402,802 |                  | 147,402,802 |
| 聘僱人員   |            | 659,916    | 55,162     |    | 85,860     | 39,600     |     | 142,996    |     | 983,534     |                  | 983,534     |
| 兼任人員   |            |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 4,915,800        | 4,915,800   |
| 其他人員   |            |            |            |    |            | 57,675,864 |     | 42,000     |     | 57,717,864  |                  | 57,717,864  |
| 合 計    | 96,329,640 | 659,916    | 3,477,005  |    | 25,257,555 | 68,429,988 |     | 11,950,096 |     | 206,104,200 | 4,915,800        | 211,020,000 |

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，113年度預算編列103人，計13,129,350元，執行結果決算93人，計13,378,973元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列103人，計12,128,205元，執行結果決算109人，計11,849,581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)教育部補助科技中心召集人、副召集人及專任助理人員，預算數0元，決算數602,615元。
- (2)暑期泳訓班工讀生及教育部補助救生員協同人員，預算數5,712元，決算數7,300元。
- (3)教育部補助增置專長教師，預算數0元，決算數284,764元。
- (4)教育部補助運動教練，預算數0元，決算數631,798元。
- (5)教育部補助本土語言教學鐘點費，預算數299,376元，決算數244,103元。
- (6)教育部補助科技中心教學鐘點費，預算數0元，決算數143,600元。
- (7)教育部補助學生學習扶助鐘點費，預算數0元，決算數264,523元。

2.外包費：

- (1)工友勞務外包，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)校警勞務外包，預算數1,269,864元，決算數1,289,253元。
- (3)救生員勞務外包，預算數508,656元，決算數165,313元。
- (4)消化超額職工業務外包，預算數280,000元，決算數262,910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 113年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 97,907,352 | 713,844    | 1,860,577  |    | 25,228,554 | 62,536,114 |     | 13,693,122 |     | 201,939,563 | 5,034,272        | 206,973,835 |
| 97,907,352 |            | 1,830,817  |    | 25,121,588 | 11,347,230 |     | 13,154,939 |     | 149,361,926 |                  | 149,361,926 |
|            | 713,844    | 29,760     |    | 106,966    | 43,596     |     | 143,908    |     | 1,038,074   |                  | 1,038,074   |
|            |            |            |    |            | 66,503     |     | 358,275    |     | 424,778     | 5,034,272        | 5,459,050   |
|            |            |            |    |            | 51,078,785 |     | 36,000     |     | 51,114,785  |                  | 51,114,785  |
| 97,907,352 | 713,844    | 1,860,577  |    | 25,228,554 | 62,536,114 |     | 13,693,122 |     | 201,939,563 | 5,034,272        | 206,973,835 |

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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113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            | 211,020,000 | 206,973,835 | -4,046,165 | -1.92   |
| 11 正式員額薪資         | 96,329,640  | 97,907,352  | 1,577,712  | 1.64    |
| 113 職員薪金          | 95,945,640  | 97,450,032  | 1,504,392  | 1.57    |
| 114 工員工資          | 384,000     | 457,320     | 73,320     | 19.09   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 5,575,716   | 5,748,116   | 172,400    | 3.09    |
| 121 聘用人員薪金        | 659,916     | 713,844     | 53,928     | 8.17    |
| 124 兼職人員酬金        | 4,915,800   | 5,034,272   | 118,472    | 2.41    |
| 13 加（夜）班費         | 3,477,005   | 1,860,577   | -1,616,428 | -46.49  |
| 131 延長工時加班費       | 79,350      | 24,115      | -55,235    | -69.61  |
| 134 未休假加班費        | 3,397,655   | 1,836,462   | -1,561,193 | -45.95  |
| 15 獎金             | 25,257,555  | 25,228,554  | -29,001    | -0.11   |
| 151 考績獎金          | 13,129,350  | 13,378,973  | 249,623    | 1.90    |
| 152 年終獎金          | 12,128,205  | 11,849,581  | -278,624   | -2.30   |
| 16 退休及卹償金         | 68,429,988  | 62,536,114  | -5,893,874 | -8.61   |
| 161 職員退休及離職金      | 68,399,268  | 62,536,114  | -5,863,154 | -8.57   |
| 162 工員退休及離職金      | 30,720      | 0           | -30,720    | -100.00 |
| 18 福利費            | 11,950,096  | 13,693,122  | 1,743,026  | 14.59   |
| 181 分擔員工保險費       | 8,380,536   | 9,884,682   | 1,504,146  | 17.95   |
| 183 傷病醫藥費         | 492,600     | 290,000     | -202,600   | -41.13  |
| 185 員工通勤交通費       | 992,052     | 775,486     | -216,566   | -21.83  |
| 18Y 其他福利費         | 2,084,908   | 2,742,954   | 658,046    | 31.56   |
| 2 服務費用            | 8,110,000   | 10,337,841  | 2,227,841  | 27.47   |
| 21 水電費            | 1,930,325   | 2,202,557   | 272,232    | 14.10   |
| 212 工作場所電費        | 1,611,015   | 1,875,787   | 264,772    | 16.44   |
| 214 工作場所水費        | 319,310     | 326,770     | 7,460      | 2.34    |
| 22 郵電費            | 87,450      | 99,020      | 11,570     | 13.23   |
| 221 郵費            | 13,950      | 14,862      | 912        | 6.54    |
| 222 電話費           | 73,500      | 84,158      | 10,658     | 14.50   |
| 23 旅運費            | 81,988      | 173,520     | 91,532     | 111.64  |
| 231 國內旅費          | 81,988      | 118,798     | 36,810     | 44.90   |
| 235 貨物運費          | 0           | 6,940       | 6,940      | 0.00    |
| 23Y 其他旅運費         | 0           | 47,782      | 47,782     | 0.00    |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 161,985     | 216,038     | 54,053     | 33.37   |
| 241 印刷及裝訂費        | 161,985     | 216,038     | 54,053     | 33.37   |
| 25 修理保養及保固費       | 1,307,600   | 1,474,260   | 166,660    | 12.75   |
| 252 一般房屋修護費       | 266,000     | 497,801     | 231,801    | 87.14   |
| 255 機械及設備修護費      | 508,600     | 401,422     | -107,178   | -21.07  |
| 256 交通及運輸設備修護費    | 0           | 204,090     | 204,090    | 0.00    |
| 257 雜項設備修護費       | 533,000     | 370,947     | -162,053   | -30.40  |
| 26 保險費            | 1,680       | 0           | -1,680     | -100.00 |
| 26Y 其他保險費         | 1,680       | 0           | -1,680     | -100.00 |
| 27 一般服務費          | 3,134,176   | 4,653,069   | 1,518,893  | 48.46   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 5,568       | 4,096       | -1,472     | -26.44  |

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113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                | 預算數       | 決算數        | 比較增減( - )  |          |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|----------|
|                                    |           |            | 金額         | %        |
| 279 外包費                            | 2,514,520 | 2,173,476  | -341,044   | -13.56   |
| 27D 計時與計件人員酬金                      | 305,088   | 2,178,703  | 1,873,615  | 614.12   |
| 27F 體育活動費                          | 309,000   | 296,794    | -12,206    | -3.95    |
| 28 專業服務費                           | 1,306,396 | 1,420,977  | 114,581    | 8.77     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費               | 615,460   | 795,144    | 179,684    | 29.20    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費                   | 31,200    | 25,520     | -5,680     | -18.21   |
| 288 委託考選訓練費                        | 0         | 1,500      | 1,500      | 0.00     |
| 28A 電腦軟體服務費                        | 0         | 190,813    | 190,813    | 0.00     |
| 28Y 其他專業服務費                        | 659,736   | 408,000    | -251,736   | -38.16   |
| 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                           | 2,772,000 | 3,785,573  | 1,013,573  | 36.56    |
| 31 使用材料費                           | 1,135,335 | 1,613,984  | 478,649    | 42.16    |
| 315 設備零件                           | 1,135,335 | 1,613,984  | 478,649    | 42.16    |
| 32 用品消耗                            | 1,636,665 | 2,171,589  | 534,924    | 32.68    |
| 321 辦公(事務)用品                       | 264,000   | 224,203    | -39,797    | -15.07   |
| 325 服裝                             | 48,000    | 48,000     | 0          | 0.00     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)                  | 49,000    | 49,800     | 800        | 1.63     |
| 32Y 其他用品消耗                         | 1,275,665 | 1,849,586  | 573,921    | 44.99    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 12,000    | 10,500     | -1,500     | -12.50   |
| 44 交通及運輸設備租金                       | 12,000    | 10,500     | -1,500     | -12.50   |
| 442 車租                             | 12,000    | 10,500     | -1,500     | -12.50   |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 3,648,000 | 38,441,832 | 34,793,832 | 953.78   |
| 51 購建固定資產                          | 2,964,000 | 32,807,880 | 29,843,880 | 1,006.88 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 0         | 28,932,574 | 28,932,574 | 0.00     |
| 514 購置機械及設備                        | 1,045,050 | 1,947,900  | 902,850    | 86.39    |
| 515 購置交通及運輸設備                      | 1,787,500 | 1,628,718  | -158,782   | -8.88    |
| 516 購置雜項設備                         | 131,450   | 298,688    | 167,238    | 127.23   |
| 52 購置無形資產                          | 27,000    | 20,000     | -7,000     | -25.93   |
| 521 購置電腦軟體                         | 27,000    | 20,000     | -7,000     | -25.93   |
| 54 遞延支出                            | 657,000   | 5,613,952  | 4,956,952  | 754.48   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出                     | 657,000   | 5,613,952  | 4,956,952  | 754.48   |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 33,000    | 33,245     | 245        | 0.74     |
| 63 房屋稅                             | 33,000    | 31,426     | -1,574     | -4.77    |
| 631 一般房屋稅                          | 33,000    | 31,426     | -1,574     | -4.77    |
| 66 規費                              | 0         | 1,819      | 1,819      | 0.00     |
| 661 行政規費與強制費                       | 0         | 1,819      | 1,819      | 0.00     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 2,453,000 | 2,773,522  | 320,522    | 13.07    |
| 71 會費                              | 1,000     | 1,000      | 0          | 0.00     |
| 713 職業團體會費                         | 1,000     | 1,000      | 0          | 0.00     |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 74,000    | 209,141    | 135,141    | 182.62   |

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113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數         | 決算數         | 比較增減( - )  |        |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                      |             |             | 金額         | %      |
| 726 獎助學員生給與          | 74,000      | 209,141     | 135,141    | 182.62 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟    | 2,378,000   | 2,563,381   | 185,381    | 7.80   |
| 743 獎勵費用             | 220,400     | 204,200     | -16,200    | -7.35  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,157,600   | 2,359,181   | 201,581    | 9.34   |
| 9 其他                 | 466,000     | 503,934     | 37,934     | 8.14   |
| 91 其他支出              | 466,000     | 503,934     | 37,934     | 8.14   |
| 91Y 其他               | 466,000     | 503,934     | 37,934     | 8.14   |
| 合 計                  | 228,514,000 | 262,860,282 | 34,346,282 | 15.03  |

### 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

| 項 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               | 1,939,600 | 3,769,333 | 1,829,733 | 94.34  |     |
| 185 員工通勤交通費          | 992,052   | 775,486   | -216,566  | -21.83 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 305,088   | 2,178,703 | 1,873,615 | 614.12 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 615,460   | 795,144   | 179,684   | 29.20  |     |
| 521 購置電腦軟體           | 27,000    | 20,000    | -7,000    | -25.93 |     |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減     |          |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|----------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額         | %        |
| <b>資 產</b>   | 440,307,022 | 100.00 | 448,951,411 | 100.00 | -8,644,389  | -1.93    |
| 流動資產         | 45,128,818  | 10.25  | 82,183,758  | 18.31  | -37,054,940 | -45.09   |
| 現金           | 40,892,153  | 9.29   | 56,520,703  | 12.59  | -15,628,550 | -27.65   |
| 銀行存款         | 40,892,153  | 9.29   | 56,520,703  | 12.59  | -15,628,550 | -27.65   |
| 銀行存款-公庫存款    | 20,515,055  | 4.66   | 30,570,000  | 6.81   | -10,054,945 | -32.89   |
| 銀行存款-保管款     | 9,872,885   | 2.24   | 15,574,649  | 3.47   | -5,701,764  | -36.61   |
| 銀行存款-代繳費款專戶  | 0           | 0.00   | 430         | 0.00   | -430        | -100.00  |
| 銀行存款-薪津專戶    | 10,504,213  | 2.39   | 10,375,624  | 2.31   | 128,589     | 1.24     |
| 應收款項         | 272,797     | 0.06   | 564,491     | 0.13   | -291,694    | -51.67   |
| 其他應收款        | 272,797     | 0.06   | 564,491     | 0.13   | -291,694    | -51.67   |
| 預付款項         | 3,963,868   | 0.90   | 25,098,564  | 5.59   | -21,134,696 | -84.21   |
| 預付費用         | 3,963,868   | 0.90   | 25,098,564  | 5.59   | -21,134,696 | -84.21   |
| 長期貸墊款及準備金    | 7,471,566   | 1.70   | 7,279,317   | 1.62   | 192,249     | 2.64     |
| 準備金          | 7,471,566   | 1.70   | 7,279,317   | 1.62   | 192,249     | 2.64     |
| 退休及離職準備金     | 2,574,451   | 0.58   | 2,339,593   | 0.52   | 234,858     | 10.04    |
| 其他準備金        | 4,897,115   | 1.11   | 4,939,724   | 1.10   | -42,609     | -0.86    |
| 其他準備金-其他     | 4,666,404   | 1.06   | 4,651,460   | 1.04   | 14,944      | 0.32     |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 230,711     | 0.05   | 288,264     | 0.06   | -57,553     | -19.97   |
| 固定資產         | 387,389,723 | 87.98  | 359,245,561 | 80.02  | 28,144,162  | 7.83     |
| 土地改良物        | 5,552,968   | 1.26   | 6,168,748   | 1.37   | -615,780    | -9.98    |
| 土地改良物        | 6,220,063   | 1.41   | 6,220,063   | 1.39   | 0           | 0.00     |
| 累計折舊-土地改良物   | -667,095    | -0.15  | -51,315     | -0.01  | -615,780    | 1,200.00 |
| 機械及設備        | 11,273,339  | 2.56   | 12,268,372  | 2.73   | -995,033    | -8.11    |
| 機械及設備        | 41,634,562  | 9.46   | 43,008,555  | 9.58   | -1,373,993  | -3.19    |
| 累計折舊-機械及設備   | -30,361,223 | -6.90  | -30,740,183 | -6.85  | 378,960     | -1.23    |
| 交通及運輸設備      | 2,021,896   | 0.46   | 595,503     | 0.13   | 1,426,393   | 239.53   |
| 交通及運輸設備      | 4,329,015   | 0.98   | 2,953,273   | 0.66   | 1,375,742   | 46.58    |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,307,119  | -0.52  | -2,357,770  | -0.53  | 50,651      | -2.15    |
| 雜項設備         | 13,503,232  | 3.07   | 11,299,895  | 2.52   | 2,203,337   | 19.50    |
| 雜項設備         | 31,046,833  | 7.05   | 25,841,831  | 5.76   | 5,205,002   | 20.14    |
| 累計折舊-雜項設備    | -17,543,601 | -3.98  | -14,541,936 | -3.24  | -3,001,665  | 20.64    |
| 購建中固定資產      | 355,038,288 | 80.63  | 328,913,043 | 73.26  | 26,125,245  | 7.94     |
| 購建中固定資產      | 355,038,288 | 80.63  | 328,913,043 | 73.26  | 26,125,245  | 7.94     |

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額共計0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,951,402,740元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501311-30

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         | %       |
| <b>負 債</b> | 28,267,727  | 6.42   | 44,232,127  | 9.85   | -15,964,400 | -36.09  |
| 流動負債       | 21,670,686  | 4.92   | 34,555,977  | 7.70   | -12,885,291 | -37.29  |
| 應付款項       | 21,670,686  | 4.92   | 34,539,917  | 7.69   | -12,869,231 | -37.26  |
| 應付代收款      | 17,175,744  | 3.90   | 19,333,503  | 4.31   | -2,157,759  | -11.16  |
| 應付代收款      | 17,175,744  | 3.90   | 19,333,503  | 4.31   | -2,157,759  | -11.16  |
| 應付費用       | 531,074     | 0.12   | 338,504     | 0.08   | 192,570     | 56.89   |
| 應付費用       | 531,074     | 0.12   | 338,504     | 0.08   | 192,570     | 56.89   |
| 應付工程款      | 3,963,868   | 0.90   | 8,607,910   | 1.92   | -4,644,042  | -53.95  |
| 應付工程款      | 3,963,868   | 0.90   | 8,607,910   | 1.92   | -4,644,042  | -53.95  |
| 其他應付款      | 0           | 0.00   | 6,260,000   | 1.39   | -6,260,000  | -100.00 |
| 其他應付款      | 0           | 0.00   | 6,260,000   | 1.39   | -6,260,000  | -100.00 |
| 預收款項       | 0           | 0.00   | 16,060      | 0.00   | -16,060     | -100.00 |
| 預收收入       | 0           | 0.00   | 16,060      | 0.00   | -16,060     | -100.00 |
| 預收收入       | 0           | 0.00   | 16,060      | 0.00   | -16,060     | -100.00 |
| 其他負債       | 6,597,041   | 1.50   | 9,676,150   | 2.16   | -3,079,109  | -31.82  |
| 什項負債       | 6,597,041   | 1.50   | 9,676,150   | 2.16   | -3,079,109  | -31.82  |
| 存入保證金      | 3,481,373   | 0.79   | 6,824,773   | 1.52   | -3,343,400  | -48.99  |
| 存入保證金      | 3,481,373   | 0.79   | 6,824,773   | 1.52   | -3,343,400  | -48.99  |
| 應付退休及離職金   | 2,574,451   | 0.58   | 2,339,593   | 0.52   | 234,858     | 10.04   |
| 應付退休及離職金   | 2,574,451   | 0.58   | 2,339,593   | 0.52   | 234,858     | 10.04   |
| 暫收及待結轉帳項   | 541,217     | 0.12   | 511,784     | 0.11   | 29,433      | 5.75    |
| 暫收及待結轉帳項   | 541,217     | 0.12   | 511,784     | 0.11   | 29,433      | 5.75    |
| <b>淨資產</b> | 412,039,295 | 93.58  | 404,719,284 | 90.15  | 7,320,011   | 1.81    |
| 淨資產        | 412,039,295 | 93.58  | 404,719,284 | 90.15  | 7,320,011   | 1.81    |
| 淨資產        | 412,039,295 | 93.58  | 404,719,284 | 90.15  | 7,320,011   | 1.81    |
| 累積餘額       | 412,039,295 | 93.58  | 404,719,284 | 90.15  | 7,320,011   | 1.81    |
| <b>合 計</b> | 440,307,022 | 100.00 | 448,951,411 | 100.00 | -8,644,389  | -1.93   |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

| 科 目          | 本 年 度          |        | 上 年 度          |        | 比 較 增 減     |        |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|--------|
|              | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額         | %      |
| 無形資產         | 36,896         | 0.01   | 35,202         | 0.01   | 1,694       | 4.81   |
| 無形資產         | 36,896         | 0.01   | 35,202         | 0.01   | 1,694       | 4.81   |
| 電腦軟體         | 36,896         | 0.01   | 35,202         | 0.01   | 1,694       | 4.81   |
| 其他資產         | 280,019        | 0.06   | 207,573        | 0.05   | 72,446      | 34.90  |
| 什項資產         | 280,019        | 0.06   | 207,573        | 0.05   | 72,446      | 34.90  |
| 暫付及待結轉帳項     | 280,019        | 0.06   | 207,573        | 0.05   | 72,446      | 34.90  |
| 代管資產         | 1,964,794,577  | 446.23 | 1,951,402,740  | 434.66 | 13,391,837  | 0.69   |
| 代管資產-土地改良物   | 509,487        | 0.12   | 596,823        | 0.13   | -87,336     | -14.63 |
| 代管資產-土地      | 1,380,438,000  | 313.52 | 1,380,438,000  | 307.48 | 0           | 0.00   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 121,225,405    | 27.53  | 125,275,405    | 27.90  | -4,050,000  | -3.23  |
| 代管資產-其他政府    | 462,621,685    | 105.07 | 445,092,512    | 99.14  | 17,529,173  | 3.94   |
| 應付代管資產       | -1,964,794,577 | 446.23 | -1,951,402,740 | 434.66 | -13,391,837 | 0.69   |
| 合 計          | 440,307,022    | 100.00 | 448,951,411    | 100.00 | -8,644,389  | -1.93  |

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額共計0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,951,402,740元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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 | 440,307,022 | 100.00 | 448,951,411 | 100.00 | -8,644,389 | -1.93 |

## 信託代理與保證負債

---

0

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113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        | 242,497,460 | 100.00 | 400,762,296 | 100.00 | -158,264,836 | -39.49   |
| 徵收及依法分配收入 | 117,983     | 0.05   | 45,514      | 0.01   | 72,469       | 159.22   |
| 違規罰款收入    | 117,983     | 0.05   | 45,514      | 0.01   | 72,469       | 159.22   |
| 勞務收入      | 6,600       | 0.00   | 4,500       | 0.00   | 2,100        | 46.67    |
| 服務收入      | 6,600       | 0.00   | 4,500       | 0.00   | 2,100        | 46.67    |
| 財產收益      | 850,784     | 0.35   | 3,562,696   | 0.89   | -2,711,912   | -76.12   |
| 財產孳息收入    | 28,054      | 0.01   | 13,968      | 0.00   | 14,086       | 100.84   |
| 廢舊物品售價收入  | 0           | 0.00   | 3,900       | 0.00   | -3,900       | -100.00  |
| 財產交易利益    | 0           | 0.00   | 2,932,220   | 0.73   | -2,932,220   | -100.00  |
| 其他財產收入    | 822,730     | 0.34   | 612,608     | 0.15   | 210,122      | 34.30    |
| 政府撥入收入    | 240,868,902 | 99.33  | 396,557,582 | 98.95  | -155,688,680 | -39.26   |
| 公庫撥款收入    | 235,663,957 | 97.18  | 391,868,288 | 97.78  | -156,204,331 | -39.86   |
| 政府其他撥入收入  | 5,204,945   | 2.15   | 4,689,294   | 1.17   | 515,651      | 11.00    |
| 其他收入      | 653,191     | 0.27   | 592,004     | 0.15   | 61,187       | 10.34    |
| 受贈收入      | 322,611     | 0.13   | 581,763     | 0.15   | -259,152     | -44.55   |
| 雜項收入      | 330,580     | 0.14   | 10,241      | 0.00   | 320,339      | 3,128.01 |
| 支出        | 239,944,673 | 98.95  | 271,657,276 | 67.79  | -31,712,603  | -11.67   |
| 人事支出      | 206,973,835 | 85.35  | 207,271,542 | 51.72  | -297,707     | -0.14    |
| 人事支出      | 206,973,835 | 85.35  | 207,271,542 | 51.72  | -297,707     | -0.14    |
| 業務支出      | 16,731,540  | 6.90   | 15,974,855  | 3.99   | 756,685      | 4.74     |
| 業務支出      | 16,731,540  | 6.90   | 15,974,855  | 3.99   | 756,685      | 4.74     |
| 獎補助支出     | 209,141     | 0.09   | 441,780     | 0.11   | -232,639     | -52.66   |
| 其他獎補助     | 209,141     | 0.09   | 441,780     | 0.11   | -232,639     | -52.66   |
| 財產損失      | 68,169      | 0.03   | 239         | 0.00   | 67,930       | 3,422.59 |
| 財產交易損失    | 68,169      | 0.03   | 239         | 0.00   | 67,930       | 3,422.59 |
| 折舊、折耗及攤銷  | 9,844,102   | 4.06   | 7,311,773   | 1.82   | 2,532,329    | 34.63    |
| 固定資產折舊    | 9,825,796   | 4.05   | 7,297,487   | 1.82   | 2,528,309    | 34.65    |
| 無形資產攤銷    | 18,306      | 0.01   | 14,286      | 0.00   | 4,020        | 28.14    |
| 其他支出      | 6,117,886   | 2.52   | 40,657,087  | 10.14  | -34,539,201  | -84.95   |
| 其他支出      | 6,117,886   | 2.52   | 40,657,087  | 10.14  | -34,539,201  | -84.95   |
| 本期賸餘（短絀）  | 2,552,787   | 1.05   | 129,105,020 | 0.48   | -126,552,233 | 3.99     |
| 期初淨資產     | 404,719,284 | 166.90 | 275,614,264 | 1.01   | 129,105,020  | -4.07    |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |              |          |
| 淨資產調整數    | 4,767,224   |        | 0           |        | 4,767,224    |          |
| 期末淨資產     | 412,039,295 | 169.91 | 404,719,284 | 1.49   | 7,320,011    | -0.23    |

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113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)              | 2,552,787   |
| 8002 調整非現金項目               | 17,990,347  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 20,543,134  |
| 82 投資活動之現金流量               |             |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金           | 141,141     |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 2,613,116   |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金           | -98,532     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -35,513,442 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -32,857,717 |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 4,185,585   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -7,499,552  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -3,313,967  |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -15,628,550 |
| 87 期初現金及約當現金               | 56,520,703  |
| 88 期末現金及約當現金               | 40,892,153  |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數234,858元及代管資產增加數13,391,837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

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 113 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                                     | 242,034,437 | 463,023     | 242,497,460 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                                | 117,983     |             | 117,983     | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                                     | 6,600       |             | 6,600       | 勞務收入      |
| 財產收入                                     | 626,784     | 224,000     | 850,784     | 財產收益      |
| 政府撥入收入                                   | 240,868,902 |             | 240,868,902 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                                     | 414,168     | 239,023     | 653,191     | 其他收入      |
| 基金用途                                     | 262,860,282 | -22,915,609 | 239,944,673 | 支出        |
| 用人費用                                     | 206,973,835 |             | 206,973,835 | 人事支出      |
| 服務費用                                     | 10,337,841  | 6,393,699   | 16,731,540  | 業務支出      |
| 材料及用品費                                   | 3,785,573   | -3,785,573  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                           | 10,500      | -10,500     |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)                               | 33,245      | -33,245     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 2,564,381   | -2,564,381  |             |           |
| 捐助、補助與獎助                                 | 209,141     |             | 209,141     | 獎補助支出     |
| 資產短絀                                     |             | 68,169      | 68,169      | 財產損失      |
|                                          |             | 9,844,102   | 9,844,102   | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                                       | 503,934     | 5,613,952   | 6,117,886   | 其他支出      |
| 遞延支出                                     | 5,613,952   | -5,613,952  |             |           |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資及營舍與設施<br>工程支出 | 32,827,880  | -32,827,880 |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                                 | -20,825,845 | 23,378,632  | 2,552,787   | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                                   | 45,438,521  | 359,280,763 | 404,719,284 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                                     |             | 4,767,224   | 4,767,224   | 解繳公庫      |
|                                          |             |             |             | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                                   | 24,612,676  | 387,426,619 | 412,039,295 | 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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 3,282 萬 7,880 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」1,033 萬 7,841 元與會計科目「業務支出」1,673 萬 1,540 元間之調整數 639 萬 3,699 元，係「材料及用品費」378 萬 5,573 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 500 元、「稅捐及規費(強制費)」3 萬 3,245 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)256 萬 4,381 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：

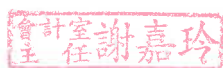
1. 會計科目「財產收益」其中 22 萬 4,000 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 23 萬 9,023 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」984 萬 4,102 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」6 萬 8,169 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」50 萬 3,934 元與會計科目「其他支出」611 萬 7,886 元間之調整數 561 萬 3,952 元，係「遞延支出」561 萬 3,952 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」476 萬 7,224 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂