

4-0501232

中華民國 108 年度

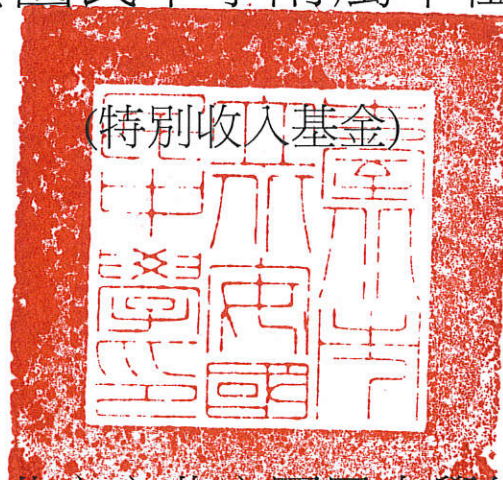
(108年1月1日至108年12月31日)

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算



臺北市立北安國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 21	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 24	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 33 至 33	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	159,946,103	155,681,667	4,264,436	2.74
基金用途	154,601,376	155,147,428	-546,052	-0.35
賸餘(短絀-)	5,344,727	534,239	4,810,488	900.44
餘絀情形：				
基金餘額	16,222,127	10,877,400	5,344,727	49.14
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,165,979	3,807,354	358,625	9.42

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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 131,898,000 元，決算數 128,088,264 元。

107 學年下學期，預定招收 23 班，實際招收 23 班，預計學生人數 510 人，實際學生人數 409 人。

108 學年上學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 440 人，實際學生人數 396 人。

係新購教學、電腦、體育、自然、機具、童軍、特教、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。

係配合辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、運動會計畫、法治教育活動、性別平等教育宣導活動、教師專業成長費計畫等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活知能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 20,406,000 元，決算數 17,739,205 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 9,567,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 0 元)，決算數 8,773,907 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另女兒牆扶手增高整修工程、忠孝信義樓廁所整修工程、忠孝信義樓廁所整修工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升畢業生素質	國中會考成績達到基礎以上之學生比率	國文 90% 寫作 85% 英文 80% 數學 80% 社會 90% 自然 85%	國文 90% 寫作 91% 英文 81% 數學 84% 社會 92% 自然 91%

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 159,946,103 元，較預算數 158,573,000 元，增加 1,373,103 元，計增 0.87%。

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 6,000 元，較預算數 67,000 元，減少 61,000 元，計減 91.04 %。

主要係因：

代理教師甄試報名費收入及暑期泳訓班委外辦理等 6,000 元，未如預期，致短收 61,000 元。

2.財產處分收入：決算數 2,010 元，較預算數 20,000 元，減少 17,990 元，計減 89.95%。

主要係因：

財產變賣殘值收入 2,010 元，未如預期，致短收 17,990 元。

3.租金收入：決算數 151,325 元，較預算數 74,000 元，增加 77,325 元，計增 104.49 %。

主要係因：

社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入 151,325 元，超出預期，致超收 77,325 元。

4.權利金收入：決算數 408,662 元，較預算數 413,000 元，減少 4,338 元，計減 1.05 %。

主要係因：

太格公司場館委外等權利金收 408,662 元，未如預期，致短收 4,338 元。

5.其他財產收入：決算數 39,236 元，較預算數 25,000 元，增加 14,236 元，計增 56.94 %。

主要係因：

教職員工停車場管理費等收入 39,236 元，超出預期，致超收 14,236 元。

6.公庫撥款收入：決算數 158,172,000 元，較預算數 157,926,000 元，增加 246,000 元，計增 0.16 %。

主要係因：

教育局補助 108 年度校園樹木褐根病防治作業(第 14 梯)經費(統籌款)246,000 元，以併決算辦理。

7.政府其他撥入收入：決算數 886,466 元，較預算數 0 元，增加 886,466 元。

主要係因：

(1)教育部補助 107(1)補助原住民語經費 800 元，以併決算辦理。

(2)教育部補助 107(1)專任運動教練補助經費 20,883 元，以併決算辦理。

(3)教育部補助 107(2)專任運動教練補助經費 222,000 元，以併決算辦理。

(4)教育部補助生命鬥士經費 4,500 元，以併決算辦理。

(5)教育部補助 108(1)增聘運動教練經費 539,078 元，以併決算辦理。

(6)教育部補助生涯發展經費 29,440 元，以併決算辦理。

(7)教育部補助 107 學年無力繳交代收代辦經費 4,600 元，以併決算辦理。

(8)教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用 3,050 元，以併決算辦理。

(9)教育部補助公立學校認輔小團體經費 7,760 元，以併決算辦理。

(10)教育部補助 108 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 38,000 元，以併決算辦理。

(11)教育部補助 108 學年度預防中輟實施彈性適性化教學課程計畫經費 10,400 元，以併決算辦理。

(12)教育部補助 108(1)無力繳交代收代辦費 5,955 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

8.雜項收入：決算數 280,404 元，較預算數 48,000 元，增加 232,404 元，計增 484.18 %。

主要係因：

107 學年度應付代收結餘款繳庫 222,034 元、廠商逾期罰款及數位學生證補卡費用等 58,370 元，超出預期 232,404 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 154,601,376 元，較預算數 161,871,000 元，減少 7,269,624 元，計減 4.49 %。

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 128,088,264 元，較預算數 131,898,000 元，減少 3,809,736 元，計減 2.89%。

主要係因：

- (1)執行教育部補助 107(2)及 108(1)無力繳交代收代辦費補助經費 10,555 元。
- (2)執行教育部補助 108 學年度預防中輟實施彈性適性化教學課程計畫經費 10,400 元。
- (3)執行教育部補助 107(1)補助原住民語經費 800 元。
- (4)執行教育部補助生涯發展經費 29,440 元。
- (5)執行教育部補助生命鬥士經費 4,500 元。
- (6)執行教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用 3,050 元。
- (7)執行教育部補助公立學校認輔小團體經費 7,760 元。
- (8)執行教育部補助 107(1)、107(2)、108(1)增聘運動教練經費 819,961 元。
- (9)覈實支付國中及特教教師人員薪津及業務費等賸餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數 17,739,205 元，較預算數 20,406,000 元，減少 2,666,795 元，計減 13.07%。

主要係因：

覈實支付行政人員薪津及業務費等賸餘款。

3.建築及設備計畫：決算數 8,773,907 元，較預算數 9,567,000 元，減少 793,093 元，計減 8.29%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

- (A)執行 108 年預算女兒牆扶手增高整修工程 1,360,000 元，執行 881,806 元，結餘款 478,194 元。
- (B)執行 108 年預算忠孝信義樓廁所整修工程 4,159,000 元，執行 4,094,825 元，結餘款 64,175 元。
- (C)執行 108 年預算專科教室環境改善工程 1,928,000 元，執行 1,790,358 元，結餘款 137,642 元。

(2)其他設備：

- (A)機械及設備係執行個人電腦設備 43 臺 1,075,000 元、網路周邊設備 94,772 元等計 1,169,772 元，網路及資訊周邊設備結餘款 1,228 元。
- (B)機械及設備係執行平板電腦 10 臺 117,100 元，結餘款 2,900 元。
- (C)機械及設備係執行執行單槍投影機 3 臺 81,000 元、充電式無刷割草機 1 臺 29,000 元。
- (D)機械及設備係執行 108 年預算專教室改善工程過濾器 1 組設備 24,657 元，結餘款 1,803 元。
- (E)交通運輸及設備係執行 108 年預算專教室改善工程綜合擴大機及喇叭 2 組 70,450 元，結餘款 5,150 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

(F)雜項設備係執行冰箱 2 臺 49,800 元，結餘款 200 元、一對一分離式冷氣機 6 臺 199,610 元，結餘款 46,390 元。

(G)雜項設備係執行行 108 年預算專科教室環境改善工程抽氣式藥品櫃 1 組等設備，共計 265,529 元，結餘款 19,411 元。

(3)無形資產：

係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 36,000 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 5,344,727 元，較預算短絀數 3,298,000 元，反絀為餘，計相差 8,642,727 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 1,373,103 元，基金用途較預算減少 7,269,624 元。

1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。

2.108 年度校園樹木褐根病防治作業(第 14 梯)經費等市庫撥款收入及 107(1)教育部補助補助原住民語經費等政府其他撥入收入等增加 1,373,103 元，以併決算辦理。

3.系覈實支用各項業務費及用人費用等賸餘款 6,476,531 元。

4.係執行女兒牆扶手增高整修工程等 6,766,989 元，結餘款 680,011 元。

5.係執行機械及設備個人電腦設備及網路及資訊周邊設備等結餘款 5,931 元。

6.係執行交通及運輸設備 08 年預算專教室改善工程綜合擴大機及喇叭等設備結餘 5,150 元。

7.係執行雜項設備冰箱等設備結餘 66,001 元。

8.係執行無形資產資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 36,000 元

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 4,285,265 元。

其他活動之淨現金流出 119,286 元。

本年度現金及約當現金之淨增 4,165,979 元。

期初現金及約當現金 18,361,005 元。

期末現金及約當現金 22,526,984 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,608,080,286 元，包括：

流動資產 23,026,984 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 5,090,562 元。

其他資產 2,579,962,740 元。

決算日負債總額為 2,591,858,159 元，包括：

流動負債 7,135,116 元。

其他負債 2,584,723,043 元。

決算日基金餘額為累積餘額 16,222,127 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加 3,294,732 元，包括：

機械及設備 2,447,143 元。

交通及運輸設備 97,450 元。

雜項設備 750,139 元。

六、其他：

(一)本年度併決算數 1,456,431 元及補辦預算數 0 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」。

(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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	158,573,000	100.00	159,946,103	100.00	1,373,103	0.87	155,681,667	100.00
43 勞務收入	67,000	0.04	6,000	0.00	-61,000	-91.04	2,000	0.00
431服務收入	67,000	0.04	6,000	0.00	-61,000	-91.04	2,000	0.00
45 財產收入	532,000	0.34	601,233	0.38	69,233	13.01	614,639	0.39
451財產處分收入	20,000	0.01	2,010	0.00	-17,990	-89.95	1,875	0.00
452租金收入	74,000	0.05	151,325	0.09	77,325	104.49	73,625	0.05
453權利金收入	413,000	0.26	408,662	0.26	-4,338	-1.05	409,245	0.26
45Y其他財產收入	25,000	0.02	39,236	0.02	14,236	56.94	129,894	0.08
46 政府撥入收入	157,926,000	99.59	159,058,466	99.45	1,132,466	0.72	154,771,318	99.42
462公庫撥款收入	157,926,000	99.59	158,172,000	98.89	246,000	0.16	153,822,907	98.81
46Y政府其他撥入收入			886,466	0.55	886,466	0.00	948,411	0.61
4Y 其他收入	48,000	0.03	280,404	0.18	232,404	484.18	293,710	0.19
4YY雜項收入	48,000	0.03	280,404	0.18	232,404	484.18	293,710	0.19
5 基金用途	161,871,000	100.00	154,601,376	100.00	-7,269,624	-4.49	155,147,428	100.00
53 國民教育計畫	131,898,000	81.48	128,088,264	82.85	-3,809,736	-2.89	128,806,409	83.02
5L 一般行政管理計畫	20,406,000	12.61	17,739,205	11.47	-2,666,795	-13.07	18,548,951	11.96
5M 建築及設備計畫	9,567,000	5.91	8,773,907	5.68	-793,093	-8.29	7,792,068	5.02
購建固定資產	9,531,000	5.89	8,773,907	5.68	-757,093	-7.94	7,792,068	5.02
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-3,298,000		5,344,727		8,642,727	-262.06	534,239	
期初基金餘額	7,689,000		10,877,400		3,188,400	41.47	10,343,161	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,391,000		16,222,127		11,831,127	269.44	10,877,400	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,456,431
452租金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	77,325
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	14,236
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	246,000
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	886,466
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	232,404

備註：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,298,000	5,344,727	8,642,727	-262.06
812 調整非現金項目		-1,059,462	-1,059,462	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,059,462	-1,059,462	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,298,000	4,285,265	7,583,265	-229.94
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		158,590	158,590	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-18,256	-18,256	
82C 增加其他資產		-69,156	-69,156	
82D 減少短期債務及其他負債		-190,464	-190,464	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-119,286	-119,286	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,298,000	4,165,979	7,463,979	-226.32
84 期初現金及約當現金	11,899,573	18,361,005	6,461,432	54.30
85 期末現金及約當現金	8,601,573	22,526,984	13,925,411	161.89

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數284,234元及代管資產增加數20,332,552元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,608,080,286	100.00	2,583,210,109	100.00	24,870,177	0.96
1	資產	2,608,080,286	100.00	2,583,210,109	100.00	24,870,177	0.96
11	流動資產	23,026,984	0.88	18,861,005	0.73	4,165,979	22.09
111	現金	22,526,984	0.86	18,361,005	0.71	4,165,979	22.69
1112	銀行存款	22,526,984	0.86	18,361,005	0.71	4,165,979	22.69
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,705,807	0.56	12,077,404	0.47	2,628,403	21.76
1112-2	銀行存款-保管款	6,252,254	0.24	5,294,467	0.20	957,787	18.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	502,184	0.02	503,541	0.02	-1,357	-0.27
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,066,739	0.04	485,593	0.02	581,146	119.68
115	預付款項	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,090,562	0.20	4,788,072	0.19	302,490	6.32
124	準備金	5,090,562	0.20	4,788,072	0.19	302,490	6.32
1241	退休及離職準備金	3,794,365	0.15	3,510,131	0.14	284,234	8.10
124Y	其他準備金	1,296,197	0.05	1,277,941	0.05	18,256	1.43
124Y-2	其他準備金-其他	1,296,197	0.05	1,277,941	0.05	18,256	1.43
13	其他資產	2,579,962,740	98.92	2,559,561,032	99.08	20,401,708	0.80
131	什項資產	2,579,962,740	98.92	2,559,561,032	99.08	20,401,708	0.80
1315	暫付及待結轉帳項	69,156	0.00	0	0.00	69,156	0.00
1316	代管資產	2,579,893,584	98.92	2,559,561,032	99.08	20,332,552	0.79
1316-0	代管資產-土地改良物	9,354	0.00	9,354	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,577,125,000	98.81	2,556,508,000	98.97	20,617,000	0.81
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,759,230	0.11	3,043,678	0.12	-284,448	-9.35

信託代理與保證資產

800,000

保證品

800,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元，係為太格公司運動設施委外管理履約保證品定存單。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為800,000元，係為太格公司運動設施委外管理履約保證品定存單。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市立北安國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,608,080,286	100.00	2,583,210,109	100.00	24,870,177	0.96
2	負債	2,591,858,159	99.38	2,572,332,709	99.58	19,525,450	0.76
21	流動負債	7,135,116	0.27	8,194,578	0.32	-1,059,462	-12.93
212	應付款項	7,126,249	0.27	7,977,135	0.31	-850,886	-10.67
2123	應付代收款	6,937,487	0.27	5,489,345	0.21	1,448,142	26.38
2125	應付費用	188,762	0.01	416,402	0.02	-227,640	-54.67
2129	應付工程款	0	0.00	2,071,388	0.08	-2,071,388	-100.00
213	預收款項	8,867	0.00	217,443	0.01	-208,576	-95.92
2133	預收收入	8,867	0.00	217,443	0.01	-208,576	-95.92
22	其他負債	2,584,723,043	99.10	2,564,138,131	99.26	20,584,912	0.80
221	什項負債	2,584,723,043	99.10	2,564,138,131	99.26	20,584,912	0.80
2211	存入保證金	952,846	0.04	794,256	0.03	158,590	19.97
2213	應付退休及離職金	3,794,365	0.15	3,510,131	0.14	284,234	8.10
2214	應付代管資產	2,579,893,584	98.92	2,559,561,032	99.08	20,332,552	0.79
2215	暫收及待結轉帳項	82,248	0.00	272,712	0.01	-190,464	-69.84
3	基金餘額	16,222,127	0.62	10,877,400	0.42	5,344,727	49.14
31	基金餘額	16,222,127	0.62	10,877,400	0.42	5,344,727	49.14
311	基金餘額	16,222,127	0.62	10,877,400	0.42	5,344,727	49.14
3111	累積餘額	16,222,127	0.62	10,877,400	0.42	5,344,727	49.14

信託代理與保證負債

800,000

應付保證品

800,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	158,573,000	159,946,103	1,373,103	0.87	
43 勞務收入	67,000	6,000	-61,000	-91.04	
431服務收入	67,000	6,000	-61,000	-91.04	決算數較預算數減少61,000元，主要係因：暑期泳訓班委外辦理，未如預期致短收。
45 財產收入	532,000	601,233	69,233	13.01	
451財產處分收入	20,000	2,010	-17,990	-89.95	決算數較預算數減少17,990元，主要係因：本年度財產變賣收入，未如預期致短收。
452租金收入	74,000	151,325	77,325	104.49	決算數較預算數增加77,325元，主要係因：房地使用費等租金收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
453權利金收入	413,000	408,662	-4,338	-1.05	決算數較預算數減少4,338元，主要係因：委外權利金收入等，未如預期致短收。
45Y其他財產收入	25,000	39,236	14,236	56.94	決算數較預算數增加14,236元，主要係因：停車費及場地使用費收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	157,926,000	159,058,466	1,132,466	0.72	
462公庫撥款收入	157,926,000	158,172,000	246,000	0.16	決算數較預算數增加246,000元，主要係因：教育局補助108年度校園樹木褐根病防治作業經費等，以併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		886,466	886,466	0.00	決算數較預算數增加886,466元，主要係因：教育部補助專任運動教練經費等，以併決算辦理。
4Y 其他收入	48,000	280,404	232,404	484.18	
4YY雜項收入	48,000	280,404	232,404	484.18	決算數較預算數增加232,404元，主要係因：數位學生證補卡費用及簡訊費等，以併決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	161,871,000	154,601,376	-7,269,624	-4.49	
53 國民教育計畫	131,898,000	128,088,264	-3,809,736	-2.89	
1 用人費用	124,088,000	120,087,722	-4,000,278	-3.22	
11 正式員額薪資	47,292,000	46,231,933	-1,060,067	-2.24	
113 職員薪金	47,292,000	46,231,933	-1,060,067	-2.24	決算數較預算數減少4,000,278元，主要係因：覈實支付國中及特教教師人員薪津等用人費用賸餘所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,606,240	4,200,440	594,200	16.48	
124 兼職人員酬金	3,606,240	4,200,440	594,200	16.48	
13 超時工作報酬	716,253	582,439	-133,814	-18.68	
131 加班費	716,253	582,439	-133,814	-18.68	
15 獎金	12,751,300	10,918,835	-1,832,465	-14.37	
151 考績獎金	6,839,800	5,115,442	-1,724,358	-25.21	
152 年終獎金	5,911,500	5,803,393	-108,107	-1.83	
16 退休及卹償金	52,682,631	52,319,763	-362,868	-0.69	
161 職員退休及離職金	52,623,072	52,319,763	-303,309	-0.58	
162 工員退休及離職金	59,559		-59,559	-100.00	
18 福利費	7,039,576	5,834,312	-1,205,264	-17.12	
181 分擔員工保險費	4,184,244	4,506,598	322,354	7.70	
183 傷病醫藥費	243,500	88,500	-155,000	-63.66	
185 員工通勤交通費	554,400	489,632	-64,768	-11.68	
18Y 其他福利費	2,057,432	749,582	-1,307,850	-63.57	
2 服務費用	4,155,000	4,413,507	258,507	6.22	
21 水電費	1,736,474	1,180,454	-556,020	-32.02	
212 工作場所電費	1,060,396	1,060,396			決算數較預算數增加258,507元，主要係因：覈實支用教育部補助增聘運動教練經費等所致。
214 工作場所水費	136,078	120,058	-16,020	-11.77	
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	1,200		-1,200	-100.00	
224 數據通信費	1,200		-1,200	-100.00	
23 旅運費	167,830	169,598	1,768	1.05	
231 國內旅費	162,000	164,598	2,598	1.60	
235 貨物運費	5,830	5,000	-830	-14.24	
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	36,560	560	1.56	
241 印刷及裝訂費	36,000	36,560	560	1.56	
25 修理保養及保固費	741,200	1,031,399	290,199	39.15	
252 一般房屋修護費	302,000	684,568	382,568	126.68	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	167,200	105,200	-62,000	-37.08	
257 雜項設備修護費	272,000	241,631	-30,369	-11.17	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	
27 一般服務費	583,136	1,104,256	521,120	89.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,672	11,724	-948	-7.48	
279 外包費	466,464	388,000	-78,464	-16.82	
27D 計時與計件人員酬金		610,693	610,693		
27F 體育活動費	104,000	93,839	-10,161	-9.77	
28 專業服務費	885,560	891,240	5,680	0.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	732,960	711,890	-21,070	-2.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	24,450	1,450	6.30	
289 試務甄選費		4,000	4,000		
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	129,600	114,900	-14,700	-11.34	
3 材料及用品費	1,932,000	1,965,105	33,105	1.71	
31 使用材料費	793,500	855,761	62,261	7.85	
315 設備零件	793,500	855,761	62,261	7.85	決算數較預算數增加33,105元，主要係因：教育部補助增聘運動教練經費所致。
32 用品消耗	1,138,500	1,109,344	-29,156	-2.56	
321 辦公（事務）用品	92,600	91,620	-980	-1.06	
322 報章雜誌	57,820	57,820			
325 服裝	72,750	72,696	-54	-0.07	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,997	-3	-0.02	
32Y 其他用品消耗	900,330	872,211	-28,119	-3.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,900	900	3.00	
44 交通及運輸設備租金	9,840	16,500	6,660	67.68	
442 車租	9,840	16,500	6,660	67.68	決算數較預算數增加900元，主要係因：覈實支用教育部補助生涯發展經費等所致。
45 雜項設備租金	20,160	14,400	-5,760	-28.57	
451 雜項設備租金	20,160	14,400	-5,760	-28.57	
6 稅捐及規費(強制費)	137,000	122,104	-14,896	-10.87	
61 土地稅	56,500	54,036	-2,464	-4.36	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
612 一般土地地價稅	56,500	54,036	-2,464	-4.36	決算數較預算數減少14,896元，主要係因： 覈實支用運動設施場館委外等賸餘所致。
63 房屋稅	56,500	54,626	-1,874	-3.32	
631 一般房屋稅	56,500	54,626	-1,874	-3.32	
64 消費與行為稅	24,000	13,442	-10,558	-43.99	
644 營業稅	24,000	13,442	-10,558	-43.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	829,000	643,838	-185,162	-22.34	
72 捐助、補助與獎助	52,000	52,000			
726 獎助學員生給與	52,000	52,000			決算數較預算數減少185,162元，主要係因： 覈實支用清寒學生餐費補助費等賸餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	777,000	591,838	-185,162	-23.83	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	777,000	591,838	-185,162	-23.83	
9 其他	727,000	825,088	98,088	13.49	
91 其他支出	727,000	825,088	98,088	13.49	
91Y 其他	727,000	825,088	98,088	13.49	決算數較預算數增加98,088元，主要係因： 覈實支用教育部補助增聘運動教練經費等所致。
5L 一般行政管理計畫	20,406,000	17,739,205	-2,666,795	-13.07	
1 用人費用	18,697,000	16,316,377	-2,380,623	-12.73	
11 正式員額薪資	12,072,000	10,952,861	-1,119,139	-9.27	
113 職員薪金	10,476,000	9,207,941	-1,268,059	-12.10	決算數較預算數減少2,380,623元，主要係因： 覈實支用行政人員薪津等用人費用賸餘所致。
114 工員工資	1,080,000	1,148,220	68,220	6.32	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	546,772	356,174	-190,598	-34.86	
131 加班費	546,772	356,174	-190,598	-34.86	
15 獎金	3,471,000	2,541,066	-929,934	-26.79	
151 考績獎金	1,962,000	1,133,184	-828,816	-42.24	
152 年終獎金	1,509,000	1,407,882	-101,118	-6.70	
16 退休及卹償金	995,208	999,556	4,348	0.44	
161 職員退休及離職金	941,208	876,972	-64,236	-6.82	
162 工員退休及離職金	54,000	122,584	68,584	127.01	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	1,612,020	1,466,720	-145,300	-9.01	
181 分擔員工保險費	1,104,780	1,006,969	-97,811	-8.85	
185 員工通勤交通費	219,240	174,588	-44,652	-20.37	
18Y 其他福利費	288,000	285,163	-2,837	-0.99	
2 服務費用	1,432,000	1,155,822	-276,178	-19.29	
27 一般服務費	770,708	520,331	-250,377	-32.49	
279 外包費	734,708	488,531	-246,177	-33.51	決算數較預算數減少276,178元，主要係因：覈實支用校園安全保全費等贖餘所致。
27F 體育活動費	36,000	31,800	-4,200	-11.67	
28 專業服務費	589,292	563,491	-25,801	-4.38	
28Y 其他專業服務費	589,292	563,491	-25,801	-4.38	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	276,000	266,006	-9,994	-3.62	
32 用品消耗	276,000	266,006	-9,994	-3.62	
321 辦公（事務）用品	273,000	263,006	-9,994	-3.66	決算數較預算數減少9,994元，主要係因：覈實支用統籌業務費等贖餘所致。
325 服裝	3,000	3,000			
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			
5M 建築及設備計畫	9,567,000	8,773,907	-793,093	-8.29	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,567,000	8,773,907	-793,093	-8.29	
51 購建固定資產	2,084,000	2,006,918	-77,082	-3.70	
514 購置機械及設備	1,427,460	1,421,529	-5,931	-0.42	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0元。 2.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0元。 3.購置機械及設備決算數較預算數減少5,931元，主要係因：執行網路及資訊周邊設備等結餘款所致。

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
515 購置交通及運輸設備	75,600	70,450	-5,150	-6.81	決算數較預算數減少5,150元，主要係因：執行綜合擴大機等設備結餘款所致。
516 購置雜項設備	580,940	514,939	-66,001	-11.36	決算數較預算數減少66,001元，主要係因：執行冷氣機等設備結餘款所致。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民中學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費所致。
54 遞延支出	7,447,000	6,766,989	-680,011	-9.13	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,447,000	6,766,989	-680,011	-9.13	決算數較預算數減少680,011元，主要係因：執行108年女兒牆扶手增高整修工程等，結餘款所致。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
教育部補助增聘運動教練薪津等人力經費1人，預算數0，決算數610,693元。
 - (2)外包費：
校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,001,172元，決算數827,631元。
超額工友外包等人力經費按件計算，預算數200,000元，決算數48,900元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數135,981元，決算數101,117元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	429,043,359	-113,855,247	3,294,732	
非理財目的之長期投資				
土地	42,702,671			
土地改良物	7,003,353	-3,755,510		
房屋及建築	279,313,499	-45,726,175		
機械及設備	61,467,889	-38,358,216	2,447,143	(1)
交通及運輸設備	22,924,524	-14,674,128	97,450	(1)
雜項設備	15,631,423	-11,341,218	750,139	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計2,447,143元，變動原因為：(1)增置：購置投影機等設備計1,421,529元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器等設備計818,114元。(3)受贈：應付代收款購置筆記型電腦等設備207,500元。減少數計929,448元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢捲揚機等計929,448元。

2.交通及運輸設備：

增加數計97,450元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計70,450元。(2)受贈：應付代收款購置擴音機等設備27,000元。減少數計40,800元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機設備等計40,800元。

3.雜項設備：

增加數計750,139元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱等設備計514,939元。(2)受贈：應付代收款購置飲水機設備235,200元。減少數計709,110元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢製冰機等計709,110元。

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

臺北市立北安國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,679,358			-12,017,473	304,786,013
				42,702,671
			-693,336	2,554,507
			-4,260,804	229,326,520
929,448	(5)	說明詳下表備註。	-4,974,047	19,653,321
40,800	(5)	說明詳下表備註。	-1,626,828	6,680,218
709,110	(5)	說明詳下表備註。	-462,458	3,868,776

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,427,460			1,427,460	1,421,529	-5,931	
機械及設備		1,427,460			1,427,460	1,421,529	-5,931	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,600			75,600	70,450	-5,150	
交通及運輸設備		75,600			75,600	70,450	-5,150	
購建中固定資產								
雜項設備		580,940			580,940	514,939	-66,001	
雜項設備		580,940			580,940	514,939	-66,001	
購建中固定資產								
合 計		2,084,000			2,084,000	2,006,918	-77,082	

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。

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	52	52	0	
正式職員	52	52	0	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	70	70	0	
正式職員	66	66	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合 計	70	70	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助增聘運動教練薪津等人力經費1人。

(2)外包費：

校警及救生員外包等人力經費2人。

超額工友外包等人力經費按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	47,292,000		716,253		12,751,300	52,682,631		7,039,576		120,481,760	3,606,240	124,088,000
職員	47,292,000		716,253		12,751,300	52,623,072		7,039,576		120,422,201	3,606,240	124,028,441
工具						59,559				59,559		59,559
一般行政管理計畫	12,072,000		546,772		3,471,000	995,208		1,612,020		18,697,000		18,697,000
職員	10,992,000		498,772		3,156,000	941,208		1,416,528		17,004,508		17,004,508
工具	1,080,000		48,000		315,000	54,000		195,492		1,692,492		1,692,492
合 計	59,364,000		1,263,025		16,222,300	53,677,839		8,651,596		139,178,760	3,606,240	142,785,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列70人，計8,801,800元，執行結果決算73人，計6,248,626元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列70人，計7,420,500元，執行結果決算68人，計7,211,275元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助增聘運動教練薪津等人力經費1人，預算數0，決算數610,693元。

(2)外包費：

校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,001,172元，決算數827,631元。

超額工友外包等人力經費按件計算，預算數200,000元，決算數48,900元。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
46,231,933		582,439		10,918,835	52,319,763		5,834,312		115,887,282	4,200,440	120,087,722
46,231,933		582,439		10,918,835	52,319,763		5,834,312		115,887,282	4,200,440	120,087,722
10,952,861		356,174		2,541,066	999,556		1,466,720		16,316,377		16,316,377
9,804,641		316,008		2,222,114	876,972		1,318,760		14,538,495		14,538,495
1,148,220		40,166		318,952	122,584		147,960		1,777,882		1,777,882
57,184,794		938,613		13,459,901	53,319,319		7,301,032		132,203,659	4,200,440	136,404,099

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			131,898,000		128,088,264		-3,809,736	-2.89	
國民教育計畫			131,898,000		128,088,264		-3,809,736	-2.89	

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	142,785,000	136,404,099	-6,380,901	-4.47
11 正式員額薪資	59,364,000	57,184,794	-2,179,206	-3.67
113 職員薪金	57,768,000	55,439,874	-2,328,126	-4.03
114 工員工資	1,080,000	1,148,220	68,220	6.32
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	3,606,240	4,200,440	594,200	16.48
124 兼職人員酬金	3,606,240	4,200,440	594,200	16.48
13 超時工作報酬	1,263,025	938,613	-324,412	-25.69
131 加班費	1,263,025	938,613	-324,412	-25.69
15 獎金	16,222,300	13,459,901	-2,762,399	-17.03
151 考績獎金	8,801,800	6,248,626	-2,553,174	-29.01
152 年終獎金	7,420,500	7,211,275	-209,225	-2.82
16 退休及卹償金	53,677,839	53,319,319	-358,520	-0.67
161 職員退休及離職金	53,564,280	53,196,735	-367,545	-0.69
162 工員退休及離職金	113,559	122,584	9,025	7.95
18 福利費	8,651,596	7,301,032	-1,350,564	-15.61
181 分擔員工保險費	5,289,024	5,513,567	224,543	4.25
183 傷病醫藥費	243,500	88,500	-155,000	-63.66
185 員工通勤交通費	773,640	664,220	-109,420	-14.14
18Y 其他福利費	2,345,432	1,034,745	-1,310,687	-55.88
2 服務費用	5,587,000	5,569,329	-17,671	-0.32
21 水電費	1,736,474	1,180,454	-556,020	-32.02
212 工作場所電費	1,060,396	1,060,396	0	0.00
214 工作場所水費	136,078	120,058	-16,020	-11.77
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	1,200	0	-1,200	-100.00
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	167,830	169,598	1,768	1.05
231 國內旅費	162,000	164,598	2,598	1.60
235 貨物運費	5,830	5,000	-830	-14.24
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	36,560	560	1.56
241 印刷及裝訂費	36,000	36,560	560	1.56
25 修理保養及保固費	741,200	1,031,399	290,199	39.15
252 一般房屋修護費	302,000	684,568	382,568	126.68
255 機械及設備修護費	167,200	105,200	-62,000	-37.08
257 雜項設備修護費	272,000	241,631	-30,369	-11.17
26 保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
26Y 其他保險費	3,600	0	-3,600	-100.00
27 一般服務費	1,353,844	1,624,587	270,743	20.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,672	11,724	-948	-7.48
279 外包費	1,201,172	876,531	-324,641	-27.03
27D 計時與計件人員酬金	0	610,693	610,693	0.00
27F 體育活動費	140,000	125,639	-14,361	-10.26
28 專業服務費	1,474,852	1,454,731	-20,121	-1.36

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	732,960	711,890	-21,070	-2.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	24,450	1,450	6.30
289 試務甄選費	0	4,000	4,000	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	718,892	678,391	-40,501	-5.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,208,000	2,231,111	23,111	1.05
31 使用材料費	793,500	855,761	62,261	7.85
315 設備零件	793,500	855,761	62,261	7.85
32 用品消耗	1,414,500	1,375,350	-39,150	-2.77
321 辦公(事務)用品	365,600	354,626	-10,974	-3.00
322 報章雜誌	57,820	57,820	0	0.00
325 服裝	75,750	75,696	-54	-0.07
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,997	-3	-0.02
32Y 其他用品消耗	900,330	872,211	-28,119	-3.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,900	900	3.00
44 交通及運輸設備租金	9,840	16,500	6,660	67.68
442 車租	9,840	16,500	6,660	67.68
45 雜項設備租金	20,160	14,400	-5,760	-28.57
451 雜項設備租金	20,160	14,400	-5,760	-28.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,567,000	8,773,907	-793,093	-8.29
51 購建固定資產	2,084,000	2,006,918	-77,082	-3.70
514 購置機械及設備	1,427,460	1,421,529	-5,931	-0.42
515 購置交通及運輸設備	75,600	70,450	-5,150	-6.81
516 購置雜項設備	580,940	514,939	-66,001	-11.36
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	7,447,000	6,766,989	-680,011	-9.13
541 遞延修繕房屋建築支出	7,447,000	6,766,989	-680,011	-9.13
6 稅捐及規費(強制費)	137,000	122,104	-14,896	-10.87
61 土地稅	56,500	54,036	-2,464	-4.36
612 一般土地地價稅	56,500	54,036	-2,464	-4.36
63 房屋稅	56,500	54,626	-1,874	-3.32
631 一般房屋稅	56,500	54,626	-1,874	-3.32
64 消費與行為稅	24,000	13,442	-10,558	-43.99
644 營業稅	24,000	13,442	-10,558	-43.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	830,000	644,838	-185,162	-22.31
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	52,000	52,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	52,000	52,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	777,000	591,838	-185,162	-23.83
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	777,000	591,838	-185,162	-23.83
9 其他	727,000	825,088	98,088	13.49
91 其他支出	727,000	825,088	98,088	13.49
91Y 其他	727,000	825,088	98,088	13.49
合 計	161,871,000	154,601,376	-7,269,624	-4.49

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,542,600	1,986,803	444,203	28.80	
185 員工通勤交通費	773,640	664,220	-109,420	-14.14	
27D 計時與計件人員酬金		610,693	610,693		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	732,960	711,890	-21,070	-2.87	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,884,679,597	2,884,679,597		
代管資產-土地改良物	9,354	9,354		
代管資產-土地	2,577,125,000	2,577,125,000		
代管資產-房屋及建築 設備	2,759,230	2,759,230		
土地	42,702,671	42,702,671		
土地改良物	2,554,507	2,554,507		
房屋及建築	229,326,520	229,326,520		
機械及設備	19,653,321	19,653,321		
交通及運輸設備	6,680,218	6,680,218		
雜項設備	3,868,776	3,868,776		

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

