

4-0501232

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109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

(特別收入基金)

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 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 8 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 16 頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 21 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 至 23 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 26 至 26 頁
八、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 31 至 33 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35 至 35 頁
(附財產分類統計表).....	
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	151,030,252	159,946,103	-8,915,851	-5.57
基金用途	153,370,299	154,601,376	-1,231,077	-0.80
賸餘(短絀-)	-2,340,047	5,344,727	-7,684,774	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,882,080	16,222,127	-2,340,047	-14.43
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,799,298	4,165,979	-6,965,277	--

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 109 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 127,662,000 元，決算數 129,536,674 元。

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、雙語實驗課程學校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 20,374,000 元，決算數 20,115,253 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 3,530,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 337,000 元)，決算數 3,718,372 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另仁愛樓廁所整修工程、充實公立國民中學生活科技教室基本設備以及藝術才能班教學設備等，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
提升教學品質 (國中)	國中學生中輟率 (負向指標)	2%	中輟生人數 0 人， 全校學生總人數 398 人，因提升教學 品質無學生中輟情 形。

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 109 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 151,030,252 元，較預算數 145,764,000 元，增加 5,266,252 元，計增 3.61%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數 7,400 元，較預算數 66,000 元，減少 58,600 元，計減 88.79%。

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 7,400 元，未如預期，致短收 58,600 元。

2.財產處分收入：決算數 12,850 元，較預算數 2,000 元，增加 10,850 元，計增 542.50 %。

主要係因：

鐵櫃設備 1 批等財產變賣殘值收入 12,850 元，超出預期，致超收 10,850 元。

3.租金收入：決算數 777,672 元，較預算數 74,000 元，增加 703,672 元，計增 950.91%。

主要係因：

綜合大樓委外管理土地租金收入及社團法人羽白群學學會房地使用費等租金收入 777,672 元，超出預期，致超收 703,672 元。

4.權利金收入：決算數 425,000 元，較預算數 413,000 元，增加 12,000 元，計增 2.91 %。

主要係因：

太格公司場館委外等權利金收 425,000 元，超出預期，致超收 12,000 元。

5.其他財產收入：決算數 101,622 元，較預算數 17,000 元，增加 84,622 元，計增 497.78%。

主要係因：

教職員工停車場管理費等收入 101,622 元，超出預期，致超收 84,622 元。

6.公庫撥款收入：決算數 145,445,410 元，較預算數 145,092,000 元，增加 353,410 元，計增 0.24 %。

主要係因：

(1)教育局補助 109 學年非學校型態創新實驗教育習飛學群計畫經費(統籌款) 258,410 元，以併決算辦理。

(2)教育局補助 109 年雙語實驗課程學校雙語校園情境建置計畫經費(統籌款) 95,000 元，以併決算辦理。

7.政府其他撥入收入：決算數 4,032,954 元，較預算數 0 元，增加 4,032,954 元。

主要係因：

(1)教育部補助 108(1)增聘運動教練經費 62,648 元，以併決算辦理。

(2)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 19,600 元，以併決算辦理。

(3)教育部補助 108 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第 2 期款(80%)152,000 元，以併決算辦理。

(4)教育部補助 109 年度高級中等學校及大專院校卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費 522,934 元，以併決算辦理。

(5)教育部補助 108 學年度國民中小學學生學習扶助整體計畫經費(第 2 期) 322,778 元，以併決算辦理。

(6)教育部補助 108 學年度 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費(第 2 期)25,920 元，以併決算辦理。

(7)教育部補助 108 學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中 1000 專案) 208,324 元，以併決算辦理。

(8)教育部補助 108 學年度國中學生生涯發展教育經費(第 2 期) 13,200 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 109 年度

- (9)教育部補助 108(2)無力繳交代收代辦費 5,780 元，以併決算辦理。
- (10)教育部補助 108 學年度國民中小學學生學習扶助開班經費(第 2 期) 198,493 元，以併決算辦理。
- (11)教育部補助 108(2)國中原住民族語開課經費 4,800 元，以併決算辦理。
- (12)教育部補助(RA9716)109 年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第 1 期)正式培訓選手經費 23,400 元，以併決算辦理。
- (13)教育部補助 109 學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 46,737 元，以併決算辦理。
- (14)教育部補助 109 學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練獎勵金第 1 期款(45%)73,130 元，以併決算辦理。
- (15)教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助開班經費(第 1 期) 99,685 元，以併決算辦理。
- (16)教育部補助 109 學年度國中學生生涯發展教育經費(第 1 期) 39,100 元，以併決算辦理。
- (17)教育部補助 109 年度培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫(第 2 期)正式培訓選手經費 23,400 元，以併決算辦理。
- (18)教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費(第 1 期 30%-679,041 元第 2 期 40%-905,386 元) 1,066,591 元，以併決算辦理。
- (19)教育部補助 109 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費(第 1 期及第 2 期) 546,079 元，以併決算辦理。
- (20)教育部補助 109 年 12 年精進計畫-109 學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第 1 期) 23,040 元，以併決算辦理。
- (21)教育部補助 109 年度第 1 階段充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費(教育局撥入) 420,000 元，以併決算辦理。
- (22)教育部補助 109 年 12 年精進計畫-109 學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費(第 2 期) 31,680 元，以併決算辦理。
- (23)教育部補助 109(1)無力繳交代收代辦 3,835 元，以併決算辦理。
- (24)教育部補助 109 年度補助高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費 99,800 元，以併決算辦理。
- 8.雜項收入：決算數 227,344 元，較預算數 100,000 元，增加 127,344 元，計增 127.34 %。
- 主要係因：
- 數位學生證補卡費用、到離校簡訊費、智慧販賣機回饋金、收回溢領 106 年-108 年通勤交通費、廠商逾期罰款等 227,344 元，超出預期 127,344 元，以併決算辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 153,370,299 元，較預算數 151,566,000 元，增加 1,804,299 元，計增 1.19 %。

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 129,536,674 元，較預算數 127,662,000 元，增加 1,874,674 元，計增 1.47 %。

主要係因：

- (1)執行教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費 392,800 元。
- (2)執行教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 1,066,591 元。
- (3)執行教育部補助 109 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 546,079 元。
- (4)執行教育部補助 109 學年國民中小學活化教學與多元學習計畫經費 46,737 元。
- (5)執行教育部補助 109 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 99,685 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 109 年度

- (6)執行教育部補助 109 學年生涯發展教育經費 39,100 元。
- (7)執行教育部補助 109 學年國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費 54,720 元。
- (8)執行教育局補助 109 非學校型態創新實驗教育習飛學群計畫經費 258,410 元。
- (9)執行教育部補助 108 學年友善校園-關懷中輟實施彈性適性化教育課程 19,600 元。
- (10)執行教育部補助 108 學年國民中學原住民族語開課經費 4,800 元。
- (11)執行教育部補助 108(2)及 109(1)國中小無力繳交代收代辦經費 9,615 元。
- (12)執行教育部補助 108 學年國民中小學學生學習扶助開班經費 198,493 元。
- (13)執行教育部補助 108 學年生涯發展教育經費 13,200 元。
- (14)執行教育部補助 108 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 322,778 元。
- (15)執行教育部補助 108 學年 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費 25,920 元。
- (16)執行教育部補助 109 學年公立國民中學增置專長教師員額計畫國中 1000 專案經費 208,324 元。
- (17)執行教育部補助 109 學年各級學校聘任專任運動教練獎勵金經費 73,130 元。
- (18)執行教育部補助 108(2)及 109(1)培育優秀原住民族學校運動人才執行計畫經費(第 1 期) 46,800 元。
- (19)執行教育部補助 108 學年各級學校聘任專任運動教練獎勵金經費 152,000 元。
- (20)執行教育部補助增聘運動教練實施計畫經費 680,059 元。
- (21)執行教育局補助 109 年褐根病防治勞務採購經費(統籌款)246,000 元。
- (22)係執行教育局補助 109 年雙語實驗課程學校雙語校園情境建置計畫經費(統籌款)95,000 元。
- (23)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 20,115,253 元，較預算數 20,374,000 元，減少 258,747 元，計減 1.27 %。

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 3,718,372 元，較預算數 3,530,000 元，增加 188,372 元，計增 5.34 %。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

(A)執行 109 年預算仁愛樓廁所整修 2,520,000 元，執行 2,449,028 元，結餘款 70,972 元。

(2)其他設備：

(A)機械及設備係執行顯微鏡數位平板型顯示器 1 臺 29,000 元、數位相機 2 臺 32,000 元。

(B)機械及設備係執行無線基地台 26 臺設備等校園前瞻基礎建設電腦專案計畫 299,000 元，結餘款 1,000 元。

(C)機械及設備係執行個人電腦 13 臺設備 325,000 元及印表機 3 臺設備等網路及資訊周邊設備 96,000 元。

(D)機械及設備係執行基本生活科技教室基本設備配電及防漏設施 1 組 27,200 元(109.8.21 府授教會字第 1093076606 號奉准先行補辦預算在案 28,000 元)(教育部補助 70% 支用 9,040 元，學校自籌 30% 支用 8,960 元)，結餘款 800 元。

(E)交通運輸及設備係執行音箱 1 臺 18,000 元。

(F)交通運輸及設備係執行藝術才能教學設備影音播放設備 1 組 99,800 元，結餘款 29,200 元 (109.11.24 府授教會字第 1093108589 號奉准先行補辦預算在案 129,000 元)。

(G)雜項設備係執行飲水機 5 臺 92,000 元。

(H)雜項設備係執行冷氣機 2 臺 71,344 元，結餘款 10,656 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 109 年度

(I)雜項設備係執行基本生活科技教室基本設備工作桌(含收納)3 組等設備 180,000 元(109.8.21 府授教會字第 1093076606 號奉准先行補辦預算在案 180,000 元)(教育部補助 70%支用 126,000 元，學校自籌 30%支用 54,000 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)：

本年度決算短絀數 2,340,047 元，較預算短絀數 5,802,000 元，計相差 3,461,953 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 5,266,252 元，基金用途較預算增加 1,804,299 元。

1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。

2.教育局補助 109 學年非學校型態創新實驗教育習飛學群計畫經費等市庫撥款收入及教育部補助增聘運動教練經費等政府其他撥入收入等增加 5,266,252 元，以併決算辦理。

3.係覈實支用各項業務費及用人費用等以及教育部補助補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費等 1,655,671 元，以併決算方式辦理。

4.係 109 年預算仁愛樓廁所整修工程 2,449,028 元，結餘款 70,972 元。

5.係執行機械及設備無線基地台 26 臺設備等校園前瞻基礎建設電腦專案計畫等設備結餘款 1,800 元。

6.係執行交通及運輸設備係執行藝術才能教學設備影音播放設備 1 組等設備結餘 29,200 元。

7.係執行雜項設備冷氣機等設備結餘 10,656 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出 3,518,957 元。

其他活動之淨現金流入 719,659 元。

本年度現金及約當現金之淨減 2,799,298 元。

期初現金及約當現金 22,526,984 元。

期末現金及約當現金 19,727,686 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,646,484,747 元，包括：

流動資產 20,227,686 元，較上年度 23,026,984 元，減少 2,799,298 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 5,386,229 元，較上年度 5,090,562 元，增加 295,667 元，主要係因勞工退休準備金按月提撥等致退休及離職準備金增加。

其他資產 2,620,870,832 元，較上年度 2,579,962,740 元，增加 40,908,092 元，主要係因市有土地公告現值調整等致代管資產-土地增加。

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 109 年度

決算日負債總額為 2,632,602,667 元，包括：

流動負債 5,956,206 元，較上年度 7,135,116 元，減少 1,178,910 元，主要係因應各項委辦活動計畫需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債 2,626,646,461 元，較上年度 2,584,723,043 元，增加 41,923,418 元，主要係因代管資產-市有土地公告現值調整等致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額 13,882,080 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加 1,769,335 元，包括：

機械及設備 1,308,191 元。

交通及運輸設備 117,800 元。

雜項設備 343,344 元。

六、其他：

(一)本年度併決算數 7,199,526 元及補辦預算數 337,000 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立北安國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	145,764,000	100.00	151,030,252	100.00	5,266,252	3.61	159,946,103	100.00
43 勞務收入	66,000	0.05	7,400	0.00	-58,600	-88.79	6,000	0.00
431服務收入	66,000	0.05	7,400	0.00	-58,600	-88.79	6,000	0.00
45 財產收入	506,000	0.35	1,317,144	0.87	811,144	160.31	601,233	0.38
451財產處分收入	2,000	0.00	12,850	0.01	10,850	542.50	2,010	0.00
452租金收入	74,000	0.05	777,672	0.51	703,672	950.91	151,325	0.09
453權利金收入	413,000	0.28	425,000	0.28	12,000	2.91	408,662	0.26
45Y其他財產收入	17,000	0.01	101,622	0.07	84,622	497.78	39,236	0.02
46 政府撥入收入	145,092,000	99.54	149,478,364	98.97	4,386,364	3.02	159,058,466	99.45
462公庫撥款收入	145,092,000	99.54	145,445,410	96.30	353,410	0.24	158,172,000	98.89
46Y政府其他撥入收入			4,032,954	2.67	4,032,954	0.00	886,466	0.55
4Y 其他收入	100,000	0.07	227,344	0.15	127,344	127.34	280,404	0.18
4YY雜項收入	100,000	0.07	227,344	0.15	127,344	127.34	280,404	0.18
5 基金用途	151,566,000	100.00	153,370,299	100.00	1,804,299	1.19	154,601,376	100.00
53 國民教育計畫	127,662,000	84.23	129,536,674	84.46	1,874,674	1.47	128,088,264	82.85
5L 一般行政管理計畫	20,374,000	13.44	20,115,253	13.12	-258,747	-1.27	17,739,205	11.47
5M 建築及設備計畫	3,530,000	2.33	3,718,372	2.42	188,372	5.34	8,773,907	5.68
購建固定資產	3,494,000	2.31	3,718,372	2.42	224,372	6.42	8,773,907	5.68
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-5,802,000		-2,340,047		3,461,953	-59.67	5,344,727	
期初基金餘額	7,579,000		16,222,127		8,643,127	114.04	10,877,400	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,777,000		13,882,080		12,105,080	681.21	16,222,127	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,199,526
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,850
452租金收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	703,672
453權利金收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	12,000
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	84,622
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	353,410
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,032,954
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	127,344
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,874,674

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-5,802,000	-2,340,047	3,461,953	-59.67
812 調整非現金項目		-1,178,910	-1,178,910	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,802,000	-3,518,957	2,283,043	-39.35
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		41,460	41,460	
825 增加短期債務及其他負債		738,677	738,677	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-3,150	-3,150	
82D 減少短期債務及其他負債		-57,328	-57,328	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		719,659	719,659	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,802,000	-2,799,298	3,002,702	-51.75
84 期初現金及約當現金	15,063,005	22,526,984	7,463,979	49.55
85 期末現金及約當現金	9,261,005	19,727,686	10,466,681	113.02

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數292,517元及代管資產增加數40,949,552元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,646,484,747	100.00	2,608,080,286	100.00	38,404,461	1.47
1	資產	2,646,484,747	100.00	2,608,080,286	100.00	38,404,461	1.47
11	流動資產	20,227,686	0.76	23,026,984	0.88	-2,799,298	-12.16
111	現金	19,727,686	0.75	22,526,984	0.86	-2,799,298	-12.43
1112	銀行存款	19,727,686	0.75	22,526,984	0.86	-2,799,298	-12.43
1112-1	銀行存款-公庫存款	13,036,183	0.49	14,705,807	0.56	-1,669,624	-11.35
1112-2	銀行存款-保管款	5,215,414	0.20	6,252,254	0.24	-1,036,840	-16.58
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.02	502,184	0.02	-2,184	-0.43
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	976,089	0.04	1,066,739	0.04	-90,650	-8.50
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	5,386,229	0.20	5,090,562	0.20	295,667	5.81
124	準備金	5,386,229	0.20	5,090,562	0.20	295,667	5.81
1241	退休及離職準備金	4,086,882	0.15	3,794,365	0.15	292,517	7.71
124Y	其他準備金	1,299,347	0.05	1,296,197	0.05	3,150	0.24
124Y-2	其他準備金-其他	1,299,347	0.05	1,296,197	0.05	3,150	0.24
13	其他資產	2,620,870,832	99.03	2,579,962,740	98.92	40,908,092	1.59
131	什項資產	2,620,870,832	99.03	2,579,962,740	98.92	40,908,092	1.59
1315	暫付及待結轉帳項	27,696	0.00	69,156	0.00	-41,460	-59.95
1316	代管資產	2,620,843,136	99.03	2,579,893,584	98.92	40,949,552	1.59
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	2,618,359,000	98.94	2,577,125,000	98.81	41,234,000	1.60
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,474,782	0.09	2,759,230	0.11	-284,448	-10.31

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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	2,646,484,747	100.00	2,608,080,286	100.00	38,404,461	1.47
2	負債	2,632,602,667	99.48	2,591,858,159	99.38	40,744,508	1.57
21	流動負債	5,956,206	0.23	7,135,116	0.27	-1,178,910	-16.52
212	應付款項	5,956,206	0.23	7,126,249	0.27	-1,170,043	-16.42
2123	應付代收款	5,823,681	0.22	6,937,487	0.27	-1,113,806	-16.05
2125	應付費用	132,525	0.01	188,762	0.01	-56,237	-29.79
213	預收款項	0	0.00	8,867	0.00	-8,867	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	8,867	0.00	-8,867	-100.00
22	其他負債	2,626,646,461	99.25	2,584,723,043	99.10	41,923,418	1.62
221	什項負債	2,626,646,461	99.25	2,584,723,043	99.10	41,923,418	1.62
2211	存入保證金	895,518	0.03	952,846	0.04	-57,328	-6.02
2213	應付退休及離職金	4,086,882	0.15	3,794,365	0.15	292,517	7.71
2214	應付代管資產	2,620,843,136	99.03	2,579,893,584	98.92	40,949,552	1.59
2215	暫收及待結轉帳項	820,925	0.03	82,248	0.00	738,677	898.11
3	基金餘額	13,882,080	0.52	16,222,127	0.62	-2,340,047	-14.43
31	基金餘額	13,882,080	0.52	16,222,127	0.62	-2,340,047	-14.43
311	基金餘額	13,882,080	0.52	16,222,127	0.62	-2,340,047	-14.43
3111	累積餘額	13,882,080	0.52	16,222,127	0.62	-2,340,047	-14.43

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	145,764,000	151,030,252	5,266,252	3.61	
43 勞務收入	66,000	7,400	-58,600	-88.79	決算數較預算數減少58,600元，主要係因： (1)教師甄試報名費收入，未如預期致短收。 (2)暑期泳訓班委外辦理，較預估數減少。
431服務收入	66,000	7,400	-58,600	-88.79	
45 財產收入	506,000	1,317,144	811,144	160.31	
451財產處分收入	2,000	12,850	10,850	542.50	決算數較預算數增加10,850元，主要係因：鐵櫃設備1批等財產變賣殘值收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
452租金收入	74,000	777,672	703,672	950.91	決算數較預算數增加703,672元，主要係因：綜合大樓委外管理土地租金及社團法人羽白群學學會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	425,000	12,000	2.91	決算數較預算數增加12,000元，主要係因：太格公司場館委外等權利金收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
45Y其他財產收入	17,000	101,622	84,622	497.78	決算數較預算數增加84,622元，主要係因：教職員工停車場管理費等收入，超出預期致超收，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	145,092,000	149,478,364	4,386,364	3.02	決算數較預算數增加353,4104元，主要係因：教育局補助109學年非學校型態創新實驗教育習飛學群計畫經費等，以併決算辦理。
462公庫撥款收入	145,092,000	145,445,410	353,410	0.24	
46Y政府其他撥入收入		4,032,954	4,032,954	0.00	

填表說明：

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	100,000	227,344	127,344	127.34	決算數較預算數增加127,344元，主要係因：數位學生證補卡費用及到離校簡訊費等，超出預期致超收，以併決算辦理。
4YY雜項收入	100,000	227,344	127,344	127.34	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	151,566,000	153,370,299	1,804,299	1.19	
53 國民教育計畫	127,662,000	129,536,674	1,874,674	1.47	決算數較預算數增加1,874,674元，主要係因：執行教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費等，以併決算辦理。
1 用人費用	120,331,000	118,441,651	-1,889,349	-1.57	
11 正式員額薪資	45,276,000	45,206,746	-69,254	-0.15	
113 職員薪金	45,276,000	45,206,746	-69,254	-0.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,649,440	4,604,219	954,779	26.16	
124 兼職人員酬金	3,649,440	4,604,219	954,779	26.16	
13 超時工作報酬	711,481	663,520	-47,961	-6.74	
131 加班費	711,481	663,520	-47,961	-6.74	
15 獎金	12,093,900	11,154,404	-939,496	-7.77	
151 考績獎金	6,434,400	5,404,616	-1,029,784	-16.00	
152 年終獎金	5,659,500	5,749,788	90,288	1.60	
16 退休及卹償金	52,372,944	50,510,823	-1,862,121	-3.56	
161 職員退休及離職金	52,372,944	50,510,823	-1,862,121	-3.56	
18 福利費	6,227,235	6,301,939	74,704	1.20	
181 分擔員工保險費	3,982,692	4,618,609	635,917	15.97	
183 傷病醫藥費	248,000	171,000	-77,000	-31.05	
185 員工通勤交通費	554,400	458,500	-95,900	-17.30	
18Y 其他福利費	1,442,143	1,053,830	-388,313	-26.93	
2 服務費用	4,163,000	7,107,044	2,944,044	70.72	
21 水電費	1,808,552	1,268,552	-540,000	-29.86	
212 工作場所電費	1,148,984	1,148,984			
214 工作場所水費	119,568	119,568			
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
23 旅運費	157,880	115,705	-42,175	-26.71	
231 國內旅費	151,750	115,705	-36,045	-23.75	
235 貨物運費	6,130		-6,130	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	215,342	143,342	199.09	
241 印刷及裝訂費	72,000	215,342	143,342	199.09	
25 修理保養及保固費	649,200	1,238,790	589,590	90.82	
252 一般房屋修護費	210,000	287,956	77,956	37.12	
255 機械及設備修護費	167,200	382,463	215,263	128.75	
257 雜項設備修護費	272,000	568,371	296,371	108.96	
26 保險費	3,600		-3,600	-100.00	
26Y 其他保險費	3,600		-3,600	-100.00	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	574,688	2,374,559	1,799,871	313.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	12,248	8,024	189.96	
279 外包費	466,464	388,000	-78,464	-16.82	
27D 計時與計件人員酬金		1,872,311	1,872,311		
27F 體育活動費	104,000	102,000	-2,000	-1.92	
28 專業服務費	897,080	1,894,096	997,016	111.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	741,480	1,475,296	733,816	98.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	72,750	49,750	216.30	
289 試務甄選費	3,000	6,000	3,000	100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	129,600	304,050	174,450	134.61	
3 材料及用品費	1,743,000	2,501,231	758,231	43.50	
31 使用材料費	526,800	947,690	420,890	79.90	
315 設備零件	526,800	947,690	420,890	79.90	
32 用品消耗	1,216,200	1,553,541	337,341	27.74	
321 辦公(事務)用品	92,200	37,583	-54,617	-59.24	
322 報章雜誌	51,930	68,330	16,400	31.58	
325 服裝	72,750	72,549	-201	-0.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	55,704	40,704	271.36	
32Y 其他用品消耗	984,320	1,319,375	335,055	34.04	
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	41,000	14,000	51.85	
44 交通及運輸設備租金	9,720	26,600	16,880	173.66	
442 車租	9,720	26,600	16,880	173.66	
45 雜項設備租金	17,280	14,400	-2,880	-16.67	
451 雜項設備租金	17,280	14,400	-2,880	-16.67	
6 稅捐及規費(強制費)	137,000	174,112	37,112	27.09	
61 土地稅	56,500	54,826	-1,674	-2.96	
612 一般土地地價稅	56,500	54,826	-1,674	-2.96	
63 房屋稅	56,500	54,048	-2,452	-4.34	
631 一般房屋稅	56,500	54,048	-2,452	-4.34	
64 消費與行為稅	24,000	65,238	41,238	171.83	
644 營業稅	24,000	65,238	41,238	171.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	757,000	679,403	-77,597	-10.25	
72 捐助、補助與獎助	52,000	52,000			

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	52,000	52,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	705,000	627,403	-77,597	-11.01	
743 獎勵費用		48,948	48,948		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	705,000	578,455	-126,545	-17.95	
9 其他	504,000	592,233	88,233	17.51	
91 其他支出	504,000	592,233	88,233	17.51	
91Y 其他	504,000	592,233	88,233	17.51	
5L 一般行政管理計畫	20,374,000	20,115,253	-258,747	-1.27	決算數較預算數減少258,747元，主要係因：未執行數係覈實支用外包費等業務費賸餘款所致。
1 用人費用	18,645,000	18,803,706	158,706	0.85	
11 正式員額薪資	12,048,000	13,366,180	1,318,180	10.94	
113 職員薪金	10,452,000	11,621,260	1,169,260	11.19	
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	546,569	492,035	-54,534	-9.98	
131 加班費	546,569	492,035	-54,534	-9.98	
15 獎金	3,464,000	2,472,919	-991,081	-28.61	
151 考績獎金	1,958,000	1,137,301	-820,699	-41.92	
152 年終獎金	1,506,000	1,335,618	-170,382	-11.31	
16 退休及卹償金	989,363	994,444	5,081	0.51	
161 職員退休及離職金	935,363	857,336	-78,027	-8.34	
162 工員退休及離職金	54,000	137,108	83,108	153.90	
18 福利費	1,597,068	1,478,128	-118,940	-7.45	
181 分擔員工保險費	1,089,828	1,042,464	-47,364	-4.35	
185 員工通勤交通費	219,240	153,000	-66,240	-30.21	
18Y 其他福利費	288,000	282,664	-5,336	-1.85	
2 服務費用	1,450,000	1,156,500	-293,500	-20.24	
27 一般服務費	788,912	495,412	-293,500	-37.20	
279 外包費	752,912	461,012	-291,900	-38.77	
27F 體育活動費	36,000	34,400	-1,600	-4.44	
28 專業服務費	589,088	589,088			
28Y 其他專業服務費	589,088	589,088			
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	278,000	154,047	-123,953	-44.59	
32 用品消耗	278,000	154,047	-123,953	-44.59	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	272,700	148,747	-123,953	-45.45	
325 服裝	5,300	5,300			
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	3,530,000	3,718,372	188,372	5.34	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337,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數307,000元。 2.決算數較預算數增加188,372元，主要係因：執行教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費等(109.8.21府授教會字第1093076606號奉准先行補辦預算在案)等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,530,000	3,718,372	188,372	5.34	
51 購建固定資產	974,000	1,269,344	295,344	30.32	
514 購置機械及設備	782,000	808,200	26,200	3.35	
515 購置交通及運輸設備	18,000	117,800	99,800	554.44	
516 購置雜項設備	174,000	343,344	169,344	97.32	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	2,520,000	2,449,028	-70,972	-2.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,520,000	2,449,028	-70,972	-2.82	

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 109 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3人，預算數0元，決算數1,872,311元。
 - (2)外包費：
校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,019,376元，決算數650,012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199,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數46,112元，決算數42,487元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	430,658,733	-125,872,720	1,347,000
非理財目的之長期投資			
土地	42,702,671		
土地改良物	7,003,353	-4,448,846	
房屋及建築	279,313,499	-49,986,979	
機械及設備	62,985,584	-43,332,263	810,000
交通及運輸設備	22,981,174	-16,300,956	147,000
雜項設備	15,672,452	-11,803,676	354,000
購建中固定資產			
電腦軟體			36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,308,191元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置顯微鏡數位平板型顯示器1臺等設備808,200元。(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板等設備計239,491元。(3)受贈：應付代收欸購置數位攝影機等設備260,500元。減少數計92,528元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動輾轆1臺設備等計92,528元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計117,800元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置音箱1臺等設備117,800元。
- 3.雜項設備：增加數計343,344元，變動原因為：(1)增置：年度預算購置飲水機5臺等設備343,344元。減少數計140,450元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢工作檯1張設備等計140,450元。

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

臺北市立北安國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,769,335	3,564	232,978	-13,238,505	293,083,865
				42,702,671
			-693,336	1,861,171
			-4,260,804	225,065,716
1,308,191		92,528	-5,891,237	14,977,747
117,800			-1,680,035	5,117,983
343,344		140,450	-713,093	3,358,577
	3,564			

註：

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
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		782,000	28,000		810,000	808,200	-1,800	
機械及設備		782,000	28,000		810,000	808,200	-1,800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		18,000	129,000		147,000	117,800	-29,200	
交通及運輸設備		18,000	129,000		147,000	117,800	-29,200	
購建中固定資產								
雜項設備		174,000	180,000		354,000	343,344	-10,656	
雜項設備		174,000	180,000		354,000	343,344	-10,656	
購建中固定資產								
合 計		974,000	337,000		1,311,000	1,269,344	-41,656	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		337,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	28,000
購置交通及運輸設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	129,000
購置雜項設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	180,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	52	53	1	
正式職員	52	53	1	依109.11.12府授教人字第1093096976號函核定109學年度編制員額分析表增列教師1人。
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	71	1	
正式職員	66	67	1	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	70	71	1	

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3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。

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	45,276,000		711,481		12,093,900	52,372,944		6,227,235		116,681,560	3,649,440	120,331,000
職員	45,276,000		711,481		12,093,900	52,372,944		6,227,235		116,681,560	3,649,440	120,331,000
一般行政管理計畫	12,048,000		546,569		3,464,000	989,363		1,597,068		18,645,000		18,645,000
職員	10,968,000		498,569		3,149,000	935,363		1,401,576		16,952,508		16,952,508
工具	1,080,000		48,000		315,000	54,000		195,492		1,692,492		1,692,492
合 計	57,324,000		1,258,050		15,557,900	53,362,307		7,824,303		135,326,560	3,649,440	138,976,000

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16、17、18條規定核發，109年度預算編列70人，計8,392,400元，執行結果決算65人，計6,541,917元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列70人，計7,165,500元，執行結果決算74人，計7,085,406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等3人，預算數0元，決算數1,872,311元。

(2)外包費：

校警及救生員外包等人力經費2人，預算數1,019,376元，決算數650,012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199,000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 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
45,206,746		663,520		11,154,404	50,510,823		6,301,939		113,837,432	4,604,219	118,441,651
45,206,746		663,520		11,154,404	50,510,823		6,301,939		113,837,432	4,604,219	118,441,651
13,366,180		492,035		2,472,919	994,444		1,478,128		18,803,706		18,803,706
11,621,260		407,654		1,979,929	820,904		1,191,582		16,021,329		16,021,329
1,744,920		84,381		492,990	173,540		286,546		2,782,377		2,782,377
58,572,926		1,155,555		13,627,323	51,505,267		7,780,067		132,641,138	4,604,219	137,245,357

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 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			127,662,000		129,536,674		1,874,674	1.47	
國民教育計畫			127,662,000		129,536,674		1,874,674	1.47	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加1,874,674元，主要係因：執行教育部補助充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費等，以併決算辦理。

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	138,976,000	137,245,357	-1,730,643	-1.25
11 正式員額薪資	57,324,000	58,572,926	1,248,926	2.18
113 職員薪金	55,728,000	56,828,006	1,100,006	1.97
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	3,649,440	4,604,219	954,779	26.16
124 兼職人員酬金	3,649,440	4,604,219	954,779	26.16
13 超時工作報酬	1,258,050	1,155,555	-102,495	-8.15
131 加班費	1,258,050	1,155,555	-102,495	-8.15
15 獎金	15,557,900	13,627,323	-1,930,577	-12.41
151 考績獎金	8,392,400	6,541,917	-1,850,483	-22.05
152 年終獎金	7,165,500	7,085,406	-80,094	-1.12
16 退休及卹償金	53,362,307	51,505,267	-1,857,040	-3.48
161 職員退休及離職金	53,308,307	51,368,159	-1,940,148	-3.64
162 工員退休及離職金	54,000	137,108	83,108	153.90
18 福利費	7,824,303	7,780,067	-44,236	-0.57
181 分擔員工保險費	5,072,520	5,661,073	588,553	11.60
183 傷病醫藥費	248,000	171,000	-77,000	-31.05
185 員工通勤交通費	773,640	611,500	-162,140	-20.96
18Y 其他福利費	1,730,143	1,336,494	-393,649	-22.75
2 服務費用	5,613,000	8,263,544	2,650,544	47.22
21 水電費	1,808,552	1,268,552	-540,000	-29.86
212 工作場所電費	1,148,984	1,148,984	0	0.00
214 工作場所水費	119,568	119,568	0	0.00
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
23 旅運費	157,880	115,705	-42,175	-26.71
231 國內旅費	151,750	115,705	-36,045	-23.75
235 貨物運費	6,130	0	-6,130	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	72,000	215,342	143,342	199.09
241 印刷及裝訂費	72,000	215,342	143,342	199.09
25 修理保養及保固費	649,200	1,238,790	589,590	90.82
252 一般房屋修護費	210,000	287,956	77,956	37.12
255 機械及設備修護費	167,200	382,463	215,263	128.75
257 雜項設備修護費	272,000	568,371	296,371	108.96
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	1,363,600	2,869,971	1,506,371	110.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	12,248	8,024	189.96
279 外包費	1,219,376	849,012	-370,364	-30.37
27D 計時與計件人員酬金	0	1,872,311	1,872,311	0.00
27F 體育活動費	140,000	136,400	-3,600	-2.57
28 專業服務費	1,486,168	2,483,184	997,016	67.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	741,480	1,475,296	733,816	98.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	72,750	49,750	216.30

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	3,000	6,000	3,000	100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	718,688	893,138	174,450	24.27
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	2,021,000	2,655,278	634,278	31.38
31 使用材料費	526,800	947,690	420,890	79.90
315 設備零件	526,800	947,690	420,890	79.90
32 用品消耗	1,494,200	1,707,588	213,388	14.28
321 辦公(事務)用品	364,900	186,330	-178,570	-48.94
322 報章雜誌	51,930	68,330	16,400	31.58
325 服裝	78,050	77,849	-201	-0.26
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	55,704	40,704	271.36
32Y 其他用品消耗	984,320	1,319,375	335,055	34.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	41,000	14,000	51.85
44 交通及運輸設備租金	9,720	26,600	16,880	173.66
442 車租	9,720	26,600	16,880	173.66
45 雜項設備租金	17,280	14,400	-2,880	-16.67
451 雜項設備租金	17,280	14,400	-2,880	-16.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,530,000	3,718,372	188,372	5.34
51 購建固定資產	974,000	1,269,344	295,344	30.32
514 購置機械及設備	782,000	808,200	26,200	3.35
515 購置交通及運輸設備	18,000	117,800	99,800	554.44
516 購置雜項設備	174,000	343,344	169,344	97.32
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	2,520,000	2,449,028	-70,972	-2.82
541 遞延修繕房屋建築支出	2,520,000	2,449,028	-70,972	-2.82
6 稅捐及規費(強制費)	137,000	174,112	37,112	27.09
61 土地稅	56,500	54,826	-1,674	-2.96
612 一般土地地價稅	56,500	54,826	-1,674	-2.96
63 房屋稅	56,500	54,048	-2,452	-4.34
631 一般房屋稅	56,500	54,048	-2,452	-4.34
64 消費與行為稅	24,000	65,238	41,238	171.83
644 營業稅	24,000	65,238	41,238	171.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	758,000	680,403	-77,597	-10.24
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
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	705,000	627,403	-77,597	-11.01
743 獎勵費用	0	48,948	48,948	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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	705,000	578,455	-126,545	-17.95
9 其他	504,000	592,233	88,233	17.51
91 其他支出	504,000	592,233	88,233	17.51
91Y 其他	504,000	592,233	88,233	17.51
合 計	151,566,000	153,370,299	1,804,299	1.19

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,551,120	3,959,107	2,407,987	155.24	
185 員工通勤交通費	773,640	611,500	-162,140	-20.96	
27D 計時與計件人員酬金		1,872,311	1,872,311		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	741,480	1,475,296	733,816	98.97	
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
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,913,927,001	2,913,927,001		
代管資產-土地改良物	9,354	9,354		
代管資產-土地	2,618,359,000	2,618,359,000		
代管資產-房屋及建築 設備	2,474,782	2,474,782		
土地	42,702,671	42,702,671		
土地改良物	1,861,171	1,861,171		
房屋及建築	225,065,716	225,065,716		
機械及設備	14,977,747	14,977,747		
交通及運輸設備	5,117,983	5,117,983		
雜項設備	3,358,577	3,358,577		

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

