40501232

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

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 112 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	160,752,111	159,694,660	1,057,451	0.66
基金用途	162,834,816	160,887,995	1,946,821	1.21
賸餘(短絀)	-2,082,705	-1,193,335	-889,370	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,804,054	8,886,759	-2,082,705	-23.44
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	370,995	-2,376,816	2,747,811	--

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安國民中學

總　　說　　明

中華民國 112 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 152,635,000 元，決算數 153,975,512 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 2,157,000 元，決算數 1,745,750 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 5,158,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,660,000 元)，決算數 7,113,554 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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立北安國民中學

總　　說　　明

中華民國 112 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 160,752,111 元，較預算數 156,116,000 元，增加 4,636,111，計增 2.97 %。

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 8,734 元，較預算數 0 元，增加 8,734 元。

主要係因：

廠商履約逾期罰款收入等較預期增加所致。

2.服務收入：決算數 11,100 元，較預算數 66,000 元，減少 54,900 元，計減 83.18%。

主要係因：

暑期泳訓班委外辦理收入較預期減少所致。

3.財產處分收入：決算數 31,031 元，較預算數 15,000 元，增加 16,031 元，計增 106.87 %。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期增加所致。

4.租金收入：決算數 964,500 元，較預算數 600,000 元，增加 364,500 元，計增 60.75%。

主要係因：

綜合大樓委外管理土地租金收入較預期增加所致。

5.權利金收入：決算數 850,000 元，較預算數 550,000 元，增加 300,000 元，計增 54.55%。

主要係因：

綜合大樓委外管理權利金收入較預期增加所致。

6.其他財產收入：決算數 102,900 元，較預算數 88,000 元，增加 14,900 元，計增 16.93%。

主要係因：

教職員工停車收入等較預期增加所致。

7.公庫撥款收入：決算數 152,159,637 元，較預算數 154,345,000 元，減少 2,185,363 元，計減 1.42 %。

8.政府其他撥入收入：決算數 6,528,178 元，較預算數 0 元，增加 6,528,178 元。

主要係因：

(1)教育部補助 111 年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費 66,240 元。

(2)教育部補助 111 學年度國民中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學經費 60,921 元。

(3)教育部補助 111 學年度 12 年國教精進計畫團務運作及差旅費經費 149,700 元。

(4)教育部補助 2030 雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫(子計畫一)經費 20,000 元。

(5)教育部補助 111 學年精進計畫 111 學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費 83,916 元。

(6)教育部補助 111 學年度國民中小學學生學習扶助開班經費經費(含冷氣電費) 79,859 元。

(7)教育部補助 112 年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費 6,804 元。

(8)教育部補助公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫經費(第 2 期)400,000 元。

(9)教育部補助 112 年高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫獎勵經費 1,482,112 元。

(10)教育部補助 111 學年度國中學生生涯發展教育經費 22,080 元。

(11)教育部補助 111 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費 932,783 元。

(12)教育部補助 111 學年度本土語文及台灣手語國中開課經費 36,342 元。

(13)教育部補助 112 年高級中等以下學校體育班績效優良學生學習輔導措施計畫(獎勵)經費 49,410 元。
(14)教育部補助 111 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) 207,090 元。
(15)教育部補助 111 學年度第 2 期學期國民中學學校用書經費 5,783 元。
(16)教育部補助 112 年度推動數位學習精進方案重點學校輔導訪視作業經費 50,000 元。
(17)教育部補助 111 學年度國民中小學無力繳交代收代辦費(第 2 期) 2,950 元。
(18)教育部補助 112 年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費 622,680 元。
(19)教育部補助 112 學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫 32,574 元。
(20)教育部補助 112 學年度精進國民中小教師教學專業與課程計畫品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費 20,412 元。
(21)教育部補助 112 學年度精進國民中小教師教學專業與課程品質-團務運作及差旅費第 1 期款 40,000 元。
(22)教育部補助 112 年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費 199,400 元。
(23)教育部補助 112 學年國民中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫 1,054,489 元。
(24)教育部補助 112 學年度國民中小學學生學習扶助計畫-開班計畫 77,620 元。
(25)教育部補助 112(1)公立國小及國中學校用書經費 6,278 元。
(26)教育部補助推動中小學數位學習精進計畫經費 144,000 元。
(27)教育部補助 112 學年中小學學生學習扶助-整體行政推動計畫經費差額 611,468 元。
(28)教育部補助高級中等以下學校友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫經費 4,000 元。
(29)教育部補助性別平等、月經教育相關講座經費 2,000 元。
(30)教育部補助 112 學年度國中本土語語言開課經費 57,267 元。

8.雜項收入：決算數 96,031 元，較預算數 452,000 元，減少 355,969 元，計減 78.75 %

主要係因：

數位學生證補卡費用、到離校簡訊費等收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 162,834,816 元，較預算數 159,950,000 元，增加 2,884,816 元，計增 1.80%。

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 53,975,512 元，較預算數 152,635,000 元，增加 1,340,512 元，計增 0.88%。

2.一般行政管理計畫：決算數 1,745,750 元，較預算數 2,157,000 元，減少 411,250 元，計減 19.07%。

主要係因：

業務費覈實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數 7,113,554 元，較預算數 5,158,000 元，增加 1,955,554 元，計增 37.91 %。

主要係因：

教育部補助辦理高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫及總變電站工程供電線路遷移動支其他準備金併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 2,082,705 元，較預算短絀數 3,834,000 元，計相差 1,751,295 元。

主要係因：

用人費用及各項業務覈實執行所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 1,694,620 元。

投資活動之淨現金流出 1,907,246 元。

籌資活動之淨現金流入 583,621 元。

本年度現金及約當現金之淨增 370,995 元。

期初現金及約當現金 12,055,957 元。

期末現金及約當現金 12,426,952 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,140,090,238 元，包括：

流動資產 13,341,228 元，較上年度 12,677,878 元，增加 663,350 元，主要係因代收代辦經費增加所致。

長期貸墊款及準備金 5,846,079 元，較上年度 6,306,907 元，減少 460,828 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項動支準備金所致。

固定資產 273,918,563 元，較上年度 278,685,200 元，減少 4,766,637 元，主要係因固定資產提列折舊所致。

其他資產 2,846,984,368 元，較上年度 2,744,086,673 元，增加 102,897,695 元，主要係因代管資產土地依公告現值增值所致。

決算日負債總額為 2,859,367,621 元，包括：

流動負債 6,938,038 元，較上年度 5,301,993 元，增加 1,636,045 元，主要係因代收代辦經費增加所致。

其他負債 2,852,429,583 元，較上年度 2,748,882,706 元，增加 103,567,877 元，主要係因代管資產土地依公告現值增值所致。

決算日淨資產為 280,722,617 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 8,968,191 元及補辦預算數 1,660,000 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。

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 112 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	156,116,000	100.00	160,752,111	100.00	4,636,111	2.97	159,694,660	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,734	0.01	8,734	0.00		
415違規罰款收入			8,734	0.01	8,734			
43 勞務收入	66,000	0.04	11,100	0.01	-54,900	-83.18	7,200	0.00
431服務收入	66,000	0.04	11,100	0.01	-54,900	-83.18	7,200	0.00
45 財產收入	1,253,000	0.80	1,948,431	1.21	695,431	55.50	1,977,720	1.24
451財產處分收入	15,000	0.01	31,031	0.02	16,031	106.87	45,620	0.03
452租金收入	600,000	0.38	964,500	0.60	364,500	60.75	976,640	0.61
453權利金收入	550,000	0.35	850,000	0.53	300,000	54.55	850,000	0.53
45Y其他財產收入	88,000	0.06	102,900	0.06	14,900	16.93	105,460	0.07
46 政府撥入收入	154,345,000	98.87	158,687,815	98.72	4,342,815	2.81	157,105,835	98.38
462公庫撥款收入	154,345,000	98.87	152,159,637	94.65	-2,185,363	-1.42	150,274,447	94.10
46Y政府其他撥入收入			6,528,178	4.06	6,528,178		6,831,388	4.28
4Y 其他收入	452,000	0.29	96,031	0.06	-355,969	-78.75	603,905	0.38
4YY雜項收入	452,000	0.29	96,031	0.06	-355,969	-78.75	603,905	0.38
5 基金用途	159,950,000	102.46	162,834,816	101.30	2,884,816	1.80	160,887,995	100.75
53 國民教育計畫	152,635,000	97.77	153,975,512	95.78	1,340,512	0.88	136,439,295	85.44
5L 一般行政管理計畫	2,157,000	1.38	1,745,750	1.09	-411,250	-19.07	19,372,417	12.13
5M 建築及設備計畫	5,158,000	3.30	7,113,554	4.43	1,955,554	37.91	5,076,283	3.18
購建固定資產	5,122,000	3.28	7,113,554	4.43	1,991,554	38.88	5,076,283	3.18
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-3,834,000		-2,082,705		1,751,295	-45.68	-1,193,335	
期初基金餘額	6,375,000		8,886,759		2,511,759	39.40	10,080,094	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,541,000		6,804,054		4,263,054	167.77	8,886,759	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合計		8,968,191
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,734
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	16,031
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	380,692
453權利金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	300,000
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	14,900
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,528,178
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,385,512
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	334,144

備註：

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 112 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	156,116,000	160,752,111	4,636,111	2.97	
41 徵收及依法分配收入		8,734	8,734	0.00	
415違規罰款收入		8,734	8,734	0.00	主要係廠商履約違規罰款收入較預期增加所致。
43 勞務收入	66,000	11,100	-54,900	-83.18	
431服務收入	66,000	11,100	-54,900	-83.18	主要係暑期泳訓班委外辦理收入較預期減少所致。
45 財產收入	1,253,000	1,948,431	695,431	55.50	
451財產處分收入	15,000	31,031	16,031	106.87	主要係財產變賣收入較預期增加所致。
452租金收入	600,000	964,500	364,500	60.75	主要係綜合大樓委外管理土地租金收入等較預期增加所致。
453權利金收入	550,000	850,000	300,000	54.55	主要係場館委外權利金收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	88,000	102,900	14,900	16.93	主要係教職員工停車場管理費等收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	154,345,000	158,687,815	4,342,815	2.81	
462公庫撥款收入	154,345,000	152,159,637	-2,185,363	-1.42	
46Y政府其他撥入收入		6,528,178	6,528,178	0.00	教育部專案補助款。
4Y 其他收入	452,000	96,031	-355,969	-78.75	
4YY雜項收入	452,000	96,031	-355,969	-78.75	主要係數位學生證補卡費用及到離校簡訊費等收入較預期減少所致。

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 112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	159,950,000	162,834,816	2,884,816	1.80	
53 國民教育計畫	152,635,000	153,975,512	1,340,512	0.88	
1 用人費用	145,405,000	144,498,644	-906,356	-0.62	
11 正式員額薪資	61,272,000	63,492,954	2,220,954	3.62	
113 職員薪金	60,036,000	62,075,514	2,039,514	3.40	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,673,920	5,009,147	1,335,227	36.34	
124 兼職人員酬金	3,673,920	5,009,147	1,335,227	36.34	
13 超時工作報酬	1,585,545	1,441,830	-143,715	-9.06	
131 加班費	1,585,545	1,441,830	-143,715	-9.06	
15 獎金	16,709,600	15,507,457	-1,202,143	-7.19	
151 考績獎金	9,050,600	7,559,238	-1,491,362	-16.48	
152 年終獎金	7,659,000	7,948,219	289,219	3.78	
16 退休及卹償金	54,209,160	50,146,605	-4,062,555	-7.49	
161 職員退休及離職金	54,151,560	50,098,809	-4,052,751	-7.48	
162 工員退休及離職金	57,600	47,796	-9,804	-17.02	
18 福利費	7,954,775	8,900,651	945,876	11.89	
181 分擔員工保險費	5,331,024	6,564,380	1,233,356	23.14	
183 傷病醫藥費	359,900	74,200	-285,700	-79.38	
185 員工通勤交通費	773,640	601,206	-172,434	-22.29	
18Y 其他福利費	1,490,211	1,660,865	170,654	11.45	
2 服務費用	4,093,000	5,532,489	1,439,489	35.17	
21 水電費	1,232,730	916,552	-316,178	-25.65	
212 工作場所電費	1,113,000	820,397	-292,603	-26.29	
214 工作場所水費	119,730	96,155	-23,575	-19.69	
23 旅運費	158,050	193,633	35,583	22.51	
231 國內旅費	151,750	168,633	16,883	11.13	
235 貨物運費	6,300	25,000	18,700	296.83	
24 印刷裝訂與廣告費	116,000	366,311	250,311	215.79	
241 印刷及裝訂費	116,000	366,311	250,311	215.79	
25 修理保養及保固費	888,420	802,118	-86,302	-9.71	
252 一般房屋修護費	428,000	226,053	-201,947	-47.18	
255 機械及設備修護費	147,420	238,285	90,865	61.64	
257 雜項設備修護費	313,000	337,780	24,780	7.92	
26 保險費	2,520		-2,520	-100.00	
26Y 其他保險費	2,520		-2,520	-100.00	
27 一般服務費	652,880	891,890	239,010	36.61	

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 112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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	4,680	456	10.80	
279 外包費	508,656	749,610	240,954	47.37	
27F 體育活動費	140,000	137,600	-2,400	-1.71	
28 專業服務費	1,042,400	2,361,985	1,319,585	126.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	886,800	2,034,985	1,148,185	129.48	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	23,000	26,400	3,400	14.78	
289 試務甄選費	3,000	12,600	9,600	320.00	
28A 電腦軟體服務費		180,000	180,000		
28Y 其他專業服務費	129,600	108,000	-21,600	-16.67	
3 材料及用品費	1,316,000	2,034,177	718,177	54.57	
31 使用材料費	236,100	409,809	173,709	73.57	
315 設備零件	236,100	409,809	173,709	73.57	
32 用品消耗	1,079,900	1,624,368	544,468	50.42	
321 辦公（事務）用品	94,830	40,151	-54,679	-57.66	
322 報章雜誌	55,910	6,000	-49,910	-89.27	
325 服裝	72,750	99,750	27,000	37.11	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	4,435	-10,565	-70.43	
32Y 其他用品消耗	841,410	1,474,032	632,622	75.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	44,200	18,200	70.00	
44 交通及運輸設備租金	11,440	39,400	27,960	244.41	
442 車租	11,440	39,400	27,960	244.41	
45 雜項設備租金	14,560	4,800	-9,760	-67.03	
451 雜項設備租金	14,560	4,800	-9,760	-67.03	
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	148,553	-31,447	-17.47	
61 土地稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04	
612 一般土地地價稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04	
63 房屋稅	60,000	52,303	-7,697	-12.83	
631 一般房屋稅	60,000	52,303	-7,697	-12.83	
64 消費與行為稅	60,000	40,476	-19,524	-32.54	
644 營業稅	60,000	40,476	-19,524	-32.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	872,000	869,955	-2,045	-0.23	
72 捐助、補助與獎助	52,000	50,000	-2,000	-3.85	
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85	

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 112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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	820,000	819,955	-45	-0.01	
743 獎勵費用	42,000	46,903	4,903	11.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	778,000	773,052	-4,948	-0.64	
9 其他	743,000	847,494	104,494	14.06	
91 其他支出	743,000	847,494	104,494	14.06	
91Y 其他	743,000	847,494	104,494	14.06	
5L 一般行政管理計畫	2,157,000	1,745,750	-411,250	-19.07	決算數較預算數減少411,250元，主要係因：業務費覈實支用所致。
1 用人費用	11,000		-11,000	-100.00	
13 超時工作報酬	11,000		-11,000	-100.00	
131 加班費	11,000		-11,000	-100.00	
2 服務費用	1,869,000	1,649,046	-219,954	-11.77	
22 郵電費		64,012	64,012		
222 電話費		64,012	64,012		
23 旅運費		3,200	3,200		
235 貨物運費		3,200	3,200		
27 一般服務費	846,696	938,270	91,574	10.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,240	3,240		
279 外包費	846,696	935,030	88,334	10.43	
28 專業服務費	950,304	571,565	-378,739	-39.85	
28Y 其他專業服務費	950,304	571,565	-378,739	-39.85	
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	276,000	93,824	-182,176	-66.01	
32 用品消耗	276,000	93,824	-182,176	-66.01	
321 辦公（事務）用品	272,950	90,774	-182,176	-66.74	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		1,880	1,880		
66 規費		1,880	1,880		
661 行政規費與強制費		1,880	1,880		
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			

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 112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	5,158,000	7,113,554	1,955,554	37.91	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1,660,000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1,657,410元。2.決算數較預算數增加1,955,554元，主要係因:教育部補助辦理高級中等以下學校體育班績效優良實施計畫經費及總變電站工程供電線路遷移動支其他準備金併決算所致。
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	5,158,000	7,113,554	1,955,554	37.91	
51 購建固定資產	802,000	2,459,410	1,657,410	206.66	
514 購置機械及設備	581,000	729,000	148,000	25.47	
515 購置交通及運輸設備	61,000	1,336,000	1,275,000	2,090.16	
516 購置雜項設備	160,000	394,410	234,410	146.51	
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	4,320,000	4,654,144	334,144	7.73	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,320,000	4,654,144	334,144	7.73	

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　112　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.外包費：

(1)校警及救生員等人力外包2人，預算數1,115,352元，決算數1,163,900元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數195,000元。

(3)校園清潔及停車場管理等外包按件計算，預算數0元，決算數325,740元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數78,701元；決算數52,134元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

資本資

中華民國

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本　年　度 增加 預算數
資產	439,616,531	-160,931,331	2,498,000
非理財目的之長期投資			
土地	42,702,671		
土地改良物	7,003,353	-6,528,854	
房屋及建築	279,313,499	-62,769,391	
機械及設備	65,454,566	-56,955,983	729,000
交通及運輸設備	23,881,528	-20,722,045	1,337,000
雜項設備	21,260,914	-13,955,058	396,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下:

1.機械及設備：

增加數可用預算數計729,000元，係法定預算數581,000元及補辦預算148,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,337,000元，係法定預算數61,000元及補辦預算1,276,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數396,000元，係法定預算數160,000元及補辦預算236,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計3,600元，係法定預算數3,600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4,136,079元，變動原因為:(1)增置：購置電動釘書機等設備計729,000元。(2)撥入：教育局移撥教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦等設備計3,176,543元。(3)受贈：以捐款購置LED顯示屏設置設備等設備計230,536元。減少數計1,234,630元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,234,630元。

臺北市立北安國民中學

產明細表

112 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		
7,428,787	3,600	1,303,840	-10,891,584	273,918,563
				42,702,671
			-404,465	70,034
			-4,260,804	212,283,304
4,136,079		1,234,630	-3,259,895	8,140,137
1,424,261		11,800	-1,087,250	3,484,694
1,868,447		57,410	-1,879,170	7,237,723
	3,600			

註 2.交通及運輸設備：增加數計1,424,261元，變動原因為:

(1)增置：購置無線擴音器等設備計1,336,000元。(2)受贈：財團法人國家地震工程研究中心贈與實物校園地震預警系統設備計88,261元。減少數計11,800元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計11,800元。

3.雜項設備：增加數計1,868,447元，變動原因為:(1)增置：購置圖畫晾乾架等設備計394,410元。(2)撥入：教育局移撥111年嵌入式拉門黑（白）板及音訊設備等設備計463,803元。(3)其他:補列以前年度圖書設備1,010,234元。減少數計57,410元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢比賽弓臂等計57,410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：無

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112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		581,000	148,000		729,000	729,000		
機械及設備		581,000	148,000		729,000	729,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		61,000	1,276,000		1,337,000	1,336,000	-1,000	
交通及運輸設備		61,000	1,276,000		1,337,000	1,336,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		160,000	236,000		396,000	394,410	-1,590	
雜項設備		160,000	236,000		396,000	394,410	-1,590	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		802,000	1,660,000		2,462,000	2,459,410	-2,590	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		1,660,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	63,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	85,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	100,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	1,066,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	110,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	47,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	119,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	50,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	20,000

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 112 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	70	71	1	
職員	67	68	1	112年8月2日北市教中字第11230725112號函核定增加教師1人。
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	70	71	1	

說明： 非以用人費用自行進用臨時人員:

1.外包費:

(1)校警及救生員等人力外包2人。

(2)消化超額職工業務外包按件計算。

(3)校園清潔及停車場管理等外包按件計算。

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預				算					數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	61,272,000		1,585,545		16,709,600	54,209,160		7,954,775		141,731,080	3,673,920	145,405,000
正式人員	61,272,000		1,585,545		16,709,600	6,749,160		7,924,775		94,241,080		94,241,080
兼任人員											3,673,920	3,673,920
其他人員						47,460,000		30,000		47,490,000		47,490,000
一般行政管理計畫			11,000							11,000		11,000
正式人員			11,000							11,000		11,000
合　　計	61,272,000		1,596,545		16,709,600	54,209,160		7,954,775		141,742,080	3,673,920	145,416,000

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，112年度預算編列70人，計9,050,600元，執行結果決算62人，計7,559,238元。

2.終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列70人，計7,659,000元，執行結果決算76人，計7,948,219元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員:

1.外包費:

(1)校警及救生員等人力外包2人，預算數1,115,352元，決算數1,163,900元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數195,000元。

(3)校園清潔及停車場管理等外包按件計算，預算數0元，決算數325,740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 112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
63,492,954		1,441,830		15,507,457	50,146,605		8,900,651		139,489,497	5,009,147	144,498,644
63,492,954		1,441,830		15,507,457	6,887,351		8,882,651		96,212,243		96,212,243
										5,009,147	5,009,147
					43,259,254		18,000		43,277,254		43,277,254
63,492,954		1,441,830		15,507,457	50,146,605		8,900,651		139,489,497	5,009,147	144,498,644

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 112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	%	金額	%	
總　計			152,635,000		153,975,512			1,340,512	0.88	
國民教育計畫			152,635,000		153,975,512			1,340,512	0.88	

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112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	145,416,000	144,498,644	-917,356	-0.63
11 正式員額薪資	61,272,000	63,492,954	2,220,954	3.62
113 職員薪金	60,036,000	62,075,514	2,039,514	3.40
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	3,673,920	5,009,147	1,335,227	36.34
124 兼職人員酬金	3,673,920	5,009,147	1,335,227	36.34
13 超時工作報酬	1,596,545	1,441,830	-154,715	-9.69
131 加班費	1,596,545	1,441,830	-154,715	-9.69
15 獎金	16,709,600	15,507,457	-1,202,143	-7.19
151 考績獎金	9,050,600	7,559,238	-1,491,362	-16.48
152 年終獎金	7,659,000	7,948,219	289,219	3.78
16 退休及卹償金	54,209,160	50,146,605	-4,062,555	-7.49
161 職員退休及離職金	54,151,560	50,098,809	-4,052,751	-7.48
162 工員退休及離職金	57,600	47,796	-9,804	-17.02
18 福利費	7,954,775	8,900,651	945,876	11.89
181 分擔員工保險費	5,331,024	6,564,380	1,233,356	23.14
183 傷病醫藥費	359,900	74,200	-285,700	-79.38
185 員工通勤交通費	773,640	601,206	-172,434	-22.29
18Y 其他福利費	1,490,211	1,660,865	170,654	11.45
2 服務費用	5,962,000	7,181,535	1,219,535	20.46
21 水電費	1,232,730	916,552	-316,178	-25.65
212 工作場所電費	1,113,000	820,397	-292,603	-26.29
214 工作場所水費	119,730	96,155	-23,575	-19.69
22 郵電費	0	64,012	64,012	0.00
222 電話費	0	64,012	64,012	0.00
23 旅運費	158,050	196,833	38,783	24.54
231 國內旅費	151,750	168,633	16,883	11.13
235 貨物運費	6,300	28,200	21,900	347.62
24 印刷裝訂與廣告費	116,000	366,311	250,311	215.79
241 印刷及裝訂費	116,000	366,311	250,311	215.79
25 修理保養及保固費	888,420	802,118	-86,302	-9.71
252 一般房屋修護費	428,000	226,053	-201,947	-47.18
255 機械及設備修護費	147,420	238,285	90,865	61.64
257 雜項設備修護費	313,000	337,780	24,780	7.92
26 保險費	2,520	0	-2,520	-100.00
26Y 其他保險費	2,520	0	-2,520	-100.00
27 一般服務費	1,499,576	1,830,160	330,584	22.05
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,224	7,920	3,696	87.50
279 外包費	1,355,352	1,684,640	329,288	24.30
27F 體育活動費	140,000	137,600	-2,400	-1.71
28 專業服務費	1,992,704	2,933,550	940,846	47.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	886,800	2,034,985	1,148,185	129.48
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	23,000	26,400	3,400	14.78

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112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	12,600	9,600	320.00
28A 電腦軟體服務費	0	180,000	180,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,079,904	679,565	-400,339	-37.07
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	1,592,000	2,128,001	536,001	33.67
31 使用材料費	236,100	409,809	173,709	73.57
315 設備零件	236,100	409,809	173,709	73.57
32 用品消耗	1,355,900	1,718,192	362,292	26.72
321 辦公（事務）用品	367,780	130,925	-236,855	-64.40
322 報章雜誌	55,910	6,000	-49,910	-89.27
325 服裝	75,800	102,800	27,000	35.62
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	4,435	-10,565	-70.43
32Y 其他用品消耗	841,410	1,474,032	632,622	75.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	44,200	18,200	70.00
44 交通及運輸設備租金	11,440	39,400	27,960	244.41
442 車租	11,440	39,400	27,960	244.41
45 雜項設備租金	14,560	4,800	-9,760	-67.03
451 雜項設備租金	14,560	4,800	-9,760	-67.03
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	5,158,000	7,113,554	1,955,554	37.91
51 購建固定資產	802,000	2,459,410	1,657,410	206.66
514 購置機械及設備	581,000	729,000	148,000	25.47
515 購置交通及運輸設備	61,000	1,336,000	1,275,000	2,090.16
516 購置雜項設備	160,000	394,410	234,410	146.51
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	4,320,000	4,654,144	334,144	7.73
541 遞延修繕房屋建築支出	4,320,000	4,654,144	334,144	7.73
6 稅捐及規費(強制費)	180,000	150,433	-29,567	-16.43
61 土地稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04
612 一般土地地價稅	60,000	55,774	-4,226	-7.04
63 房屋稅	60,000	52,303	-7,697	-12.83
631 一般房屋稅	60,000	52,303	-7,697	-12.83
64 消費與行為稅	60,000	40,476	-19,524	-32.54
644 營業稅	60,000	40,476	-19,524	-32.54
66 規費	0	1,880	1,880	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,880	1,880	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	873,000	870,955	-2,045	-0.23
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	50,000	-2,000	-3.85
726 獎助學員生給與	52,000	50,000	-2,000	-3.85

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112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	820,000	819,955	-45	-0.01
743 獎勵費用	42,000	46,903	4,903	11.67
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	778,000	773,052	-4,948	-0.64
9 其他	743,000	847,494	104,494	14.06
91 其他支出	743,000	847,494	104,494	14.06
91Y 其他	743,000	847,494	104,494	14.06
合　　計	159,950,000	162,834,816	2,884,816	1.80

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 112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	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
統計所需項目	1,696,440	2,636,191	939,751	55.40	
185 員工通勤交通費	773,640	601,206	-172,434	-22.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	886,800	2,034,985	1,148,185	129.48	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
資　產	3,140,090,238	100.00	3,041,756,658	100.00	98,333,580	3.23
流動資產	13,341,228	0.42	12,677,878	0.42	663,350	5.23
現金	12,426,952	0.40	12,055,957	0.40	370,995	3.08
銀行存款	12,426,952	0.40	12,055,957	0.40	370,995	3.08
銀行存款-公庫存款	6,044,056	0.19	6,200,747	0.20	-156,691	-2.53
銀行存款-保管款	5,496,117	0.18	4,926,682	0.16	569,435	11.56
銀行存款-教育儲蓄戶	886,779	0.03	928,528	0.03	-41,749	-4.50
應收款項	914,276	0.03	621,921	0.02	292,355	47.01
其他應收款	914,276	0.03	621,921	0.02	292,355	47.01
長期貸墊款及準備金	5,846,079	0.19	6,306,907	0.21	-460,828	-7.31
準備金	5,846,079	0.19	6,306,907	0.21	-460,828	-7.31
退休及離職準備金	3,840,183	0.12	3,729,819	0.12	110,364	2.96
其他準備金	2,005,896	0.06	2,577,088	0.08	-571,192	-22.16
其他準備金-其他	2,005,896	0.06	2,577,088	0.08	-571,192	-22.16
固定資產	273,918,563	8.72	278,685,200	9.16	-4,766,637	-1.71
土地	42,702,671	1.36	42,702,671	1.40	0	0.00
土地	42,702,671	1.36	42,702,671	1.40	0	0.00
土地改良物	70,034	0.00	474,499	0.02	-404,465	-85.24
土地改良物	7,003,353	0.22	7,003,353	0.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,933,319	-0.22	-6,528,854	-0.21	-404,465	6.20
房屋建築及設備	212,283,304	6.76	216,544,108	7.12	-4,260,804	-1.97
房屋建築及設備	279,313,499	8.90	279,313,499	9.18	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-67,030,195	-2.13	-62,769,391	-2.06	-4,260,804	6.79
機械及設備	8,140,137	0.26	8,498,583	0.28	-358,446	-4.22
機械及設備	68,356,015	2.18	65,454,566	2.15	2,901,449	4.43
累計折舊-機械及設備	-60,215,878	-1.92	-56,955,983	-1.87	-3,259,895	5.72
交通及運輸設備	3,484,694	0.11	3,159,483	0.10	325,211	10.29
交通及運輸設備	25,293,989	0.81	23,881,528	0.79	1,412,461	5.91
累計折舊-交通及運輸設備	-21,809,295	-0.69	-20,722,045	-0.68	-1,087,250	5.25
雜項設備	7,237,723	0.23	7,305,856	0.24	-68,133	-0.93
雜項設備	23,071,951	0.73	21,260,914	0.70	1,811,037	8.52
累計折舊-雜項設備	-15,834,228	-0.50	-13,955,058	-0.46	-1,879,170	13.47
其他資產	2,846,984,368	90.67	2,744,086,673	90.21	102,897,695	3.75

信託代理與保證資產　65,795
保證品　65,795

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為65,795元，係臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立北安國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負債	2,859,367,621	91.06	2,754,184,699	90.55	105,182,922	3.82
流動負債	6,938,038	0.22	5,301,993	0.17	1,636,045	30.86
應付款項	6,934,551	0.22	5,299,646	0.17	1,634,905	30.85
應付代收款	5,815,288	0.19	4,971,746	0.16	843,542	16.97
應付代收款	5,815,288	0.19	4,971,746	0.16	843,542	16.97
應付費用	1,119,263	0.04	327,900	0.01	791,363	241.34
應付費用	1,119,263	0.04	327,900	0.01	791,363	241.34
預收款項	3,487	0.00	2,347	0.00	1,140	48.57
預收收入	3,487	0.00	2,347	0.00	1,140	48.57
預收收入	3,487	0.00	2,347	0.00	1,140	48.57
其他負債	2,852,429,583	90.84	2,748,882,706	90.37	103,546,877	3.77
什項負債	2,852,429,583	90.84	2,748,882,706	90.37	103,546,877	3.77
存入保證金	726,130	0.02	993,897	0.03	-267,767	-26.94
存入保證金	726,130	0.02	993,897	0.03	-267,767	-26.94
應付退休及離職金	3,840,183	0.12	3,729,819	0.12	110,364	2.96
應付退休及離職金	3,840,183	0.12	3,729,819	0.12	110,364	2.96
應付代管資產	2,846,825,846	90.66	2,743,976,240	90.21	102,849,606	3.75
應付代管資產	2,846,825,846	90.66	2,743,976,240	90.21	102,849,606	3.75
暫收及待結轉帳項	1,037,424	0.03	182,750	0.01	854,674	467.67
暫收及待結轉帳項	1,037,424	0.03	182,750	0.01	854,674	467.67
淨資產	280,722,617	8.94	287,571,959	9.45	-6,849,342	-2.38
淨資產	280,722,617	8.94	287,571,959	9.45	-6,849,342	-2.38
淨資產	280,722,617	8.94	287,571,959	9.45	-6,849,342	-2.38
累積餘額	280,722,617	8.94	287,571,959	9.45	-6,849,342	-2.38
合計	3,140,090,238	100.00	3,041,756,658	100.00	98,333,580	3.23

信託代理與保證負債 65,795
應付保證品 65,795

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項資產	2,846,984,368	90.67	2,744,086,673	90.21	102,897,695	3.75
暫付及待結轉帳項	158,522	0.01	110,433	0.00	48,089	43.55
代管資產	2,846,825,846	90.66	2,743,976,240	90.21	102,849,606	3.75
代管資產-土地改良物	9,354	0.00	9,354	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,845,146,000	90.61	2,742,061,000	90.15	103,085,000	3.76
代管資產-房屋建築及設備	1,670,492	0.05	1,905,886	0.06	-235,394	-12.35
合計	3,140,090,238	100.00	3,041,756,658	100.00	98,333,580	3.23

信託代理與保證資產 65,795
保證品 65,795

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為65,795元，係臺北市112年電力改善工程(第2群)總變電站智景有限公司繳納之保固金65,795元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立北安國民中學
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	3,140,090,238	100.00	3,041,756,658	100.00	98,333,580	3.23

信託代理與保證負債　65,795
應付保證品　65,795

註：

地方教育發展基金—臺北市立北安國民中學

收入支出表

中華民國112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	165,721,488	100.00	163,925,096	100.00	1,796,392	1.10
徵收及依法分配收入	8,734	0.01	0	0.00	8,734	0.00
違規罰款收入	8,734	0.01	0	0.00	8,734	0.00
勞務收入	11,100	0.01	7,200	0.00	3,900	54.17
服務收入	11,100	0.01	7,200	0.00	3,900	54.17
財產收益	6,599,011	3.98	6,001,580	3.66	597,431	9.95
財產孳息收入	1,814,500	1.09	1,826,640	1.11	-12,140	-0.66
廢舊物品售價收入	1,970	0.00	90	0.00	1,880	2,088.89
財產交易利益	4,679,641	2.82	3,639,390	2.22	1,040,251	28.58
其他財產收入	102,900	0.06	535,460	0.33	-432,560	-80.78
政府撥入收入	158,687,815	95.76	157,105,835	95.84	1,581,980	1.01
公庫撥款收入	152,159,637	91.82	150,274,447	91.67	1,885,190	1.25
政府其他撥入收入	6,528,178	3.94	6,831,388	4.17	-303,210	-4.44
其他收入	414,828	0.25	810,481	0.49	-395,653	-48.82
受贈收入	318,797	0.19	206,576	0.13	112,221	54.32
雜項收入	96,031	0.06	603,905	0.37	-507,874	-84.10
支出	172,570,830	104.13	170,693,728	104.13	1,877,102	1.10
人事支出	144,498,644	87.19	144,919,812	88.41	-421,168	-0.29
人事支出	144,498,644	87.19	144,919,812	88.41	-421,168	-0.29
業務支出	10,325,124	6.23	10,511,753	6.41	-186,629	-1.78
業務支出	10,325,124	6.23	10,511,753	6.41	-186,629	-1.78
獎補助支出	50,000	0.03	52,000	0.03	-2,000	-3.85
其他獎補捐助	50,000	0.03	52,000	0.03	-2,000	-3.85
財產損失	13,037	0.01	16,336	0.01	-3,299	-20.19
財產交易損失	13,037	0.01	16,336	0.01	-3,299	-20.19
折舊、折耗及攤銷	12,182,387	7.35	11,567,743	7.06	614,644	5.31
固定資產折舊	12,182,387	7.35	11,567,743	7.06	614,644	5.31
其他支出	5,501,638	3.32	3,626,084	2.21	1,875,554	51.72
其他支出	5,501,638	3.32	3,626,084	2.21	1,875,554	51.72
本期賸餘（短絀）	-6,849,342	-4.13	-6,768,632	-0.04	-80,710	-0.04
期初淨資產	287,571,959	173.53	294,340,591	1.72	-6,768,632	-3.61
解繳公庫						
期末淨資產	280,722,617	169.39	287,571,959	1.68	-6,849,342	-3.65

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－臺北市立北安國民中學

現 金 流 量 表

中華民國112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)	-6,849,342
8002 調整非現金項目	8,540,676
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,691,334
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	573,272
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,880,441
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,080
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,358,879
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,907,246
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,978,391
8404 減少短期債務及其他負債	-1,391,484
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	586,907
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	370,995
87 期初現金及約當現金	12,055,957
88 期末現金及約當現金	12,426,952

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110,364元及代管資產增加數102,849,606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—臺北市立北安國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國　112　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	160,752,111	4,969,377	165,721,488	收入
徵收及依法分配收入	8,734		8,734	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,100		11,100	勞務收入
財產收入	1,948,431	4,650,580	6,599,011	財產收益
政府撥入收入	158,687,815		158,687,815	政府撥入收入
其他收入	96,031	318,797	414,828	其他收入
基金用途	162,834,816	9,736,014	172,570,830	支出
用人費用	144,498,644		144,498,644	人事支出
服務費用	7,181,535	3,143,589	10,325,124	業務支出
材料及用品費	2,128,001	-2,128,001		
租金、償債、利息及相關手續費	44,200	-44,200		
稅捐及規費(強制費)	150,433	-150,433		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	820,955	-820,955		
捐助、補助與獎助	50,000		50,000	獎補助支出
資產短絀		13,037	13,037	財產損失
		12,182,387	12,182,387	折舊、折耗及攤銷
其他	847,494	4,654,144	5,501,638	其他支出
遞延支出	4,654,144	-4,654,144		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,459,410	-2,459,410		
本期賸餘(短絀)	-2,082,705	-4,766,637	-6,849,342	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,886,759	278,685,200	287,571,959	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,804,054	273,918,563	280,722,617	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立北安國民中學

決　算　與　會　計　收　支　對　照　表

中　華　民　國　112年　度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數245萬9,410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」718萬1,535元與會計科目「業務支出」1,032萬5,124元間之調整數314萬3,589元，係「材料及用品費」212萬8,001元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬4,200元、「稅捐及規費(強制費)」15萬433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) 82萬955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465萬580元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2.會計科目「其他收入」其中31萬8,797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」1,218萬2,387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」1萬3,037元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」84萬7,494元與會計科目「其他支出」550萬1,638元間之調整數465萬4,144元，係「遞延支出」465萬4,144元。

主辦會計人員：

機 關 長 官：