

# 中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學 (4-0501222)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 翁美月



機關長官 林美娟



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第	13 至 17	頁
二、基金用途明細表.....	第	18 至 21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	22	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	23	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	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	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 31	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	32	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 104年度

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	376,650,695	413,727,998	-37,077,303	-8.96
基金用途	385,983,170	394,671,921	-8,688,751	-2.20
賸餘(短絀-)	-9,332,475	19,056,077	-28,388,552	
餘絀情形：				
基金餘額	50,172,693	59,505,168	-9,332,475	-15.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-9,076,755	902,910	-9,979,665	

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－臺北市立仁愛國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 104 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354,176,822元，決算數347,397,983元。

103學年下學期預定招收83班，實計招收81班，預計學生人數2,271人，實際學生人數2,122人。

104學年上學期預定招收82班，實計招收76班，預計學生人數2,134人，實際學生人數1,941人。

係革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理暑期泳訓班、教師甄選、性別平等教育宣導活動、國中人權、法治、品德教育、國中輔導活動、教師專業成長、加強推動國中資優教育、課後社團活動、教學輔導教師、國中音樂班聯合成果發表會、技職教育免試及十二年國教校園宣導、活化教學、國中冬夏令營、中等學校武術錦標賽、小學武術錦標賽等項目。藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,259,900元，決算數28,727,616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10,359,160元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數499,001元），決算數9,857,571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376,650,695元，較預算數369,323,985元，增加7,326,710元，計增1.98%。

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43,000元，較預算數202,500元，減少159,500元，計減78.77%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收2,000元；暑期游泳訓練班未開辦，致收入短收157,500元。

2.財產處分收入：決算數135,072元，較預算數69,186元，增加65,886元，計增95.23%。

主要係因：

變賣報廢財產收入超出預期，覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,867,304元，較預算數1,788,288元，增加79,016元，計增4.42%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

開放夜間及假日停車場收入、開放活動中心收入超出預期，覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數369,075,800元，較預算數366,532,040元，增加2,543,760元，計增0.69%。

主要係因：

- (1)、103學年度國中學術暨藝才資優教本方案(1-7月)(局款非統籌)109,470元。
- (2)、辦理教育局讀報教育計畫第2期經費(局款非統籌)5,120元。
- (3)、104年度特教助理員補助經費(局款非統籌)473,624元。
- (4)、103學年度健康促進學校計畫－健康體位議題行動研究計畫(局款非統籌)50,000元。
- (5)、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌)18,654元。
- (6)、104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌)65,000元。
- (7)、103年度藝才班訪視績優獎金(局款非統籌)50,000元。
- (8)、104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌)12,800元。
- (9)、103學年度國中學生生涯發展教育局款(局款非統籌)33,500元。
- (10)、104年度國中小推展傳統藝術教育經費(局款非統籌)32,000元。
- (11)、103學年度中學教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教育課程學分班學分費13,500元。
- (12)、104年度國民中學建立學區資源網路經費(局款非統籌)4,900元。
- (13)、104年度性別平等教育教師專業學習社群經費(局款非統籌)7,000元。
- (14)、104年度多元能力開發班經費(局款非統籌)31,500元。
- (15)、104年度認輔人員儲備研習經費(局款非統籌)43,400元。
- (16)、103學年度第2期教師專業發展評鑑經費(局款非統籌)4,030元。
- (17)、104(1)國民中小學圖書館閱讀推動教師經費(局款非統籌)18,000元。
- (18)、104年度臺北市線上教學影片經費(局款非統籌)498,384元。
- (19)、104年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)350,000元。
- (20)、104年度暑期游泳池全時段開放經費(局款非統籌)240,000元。
- (21)、104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫(局款非統籌)10,000元。
- (22)、104學年度美國彭博慈善基金會Global Scholars全球網路教育計畫(局款非統籌)56,000元。
- (23)、104年補助市立國中餐費預算不足數(局款非統籌)249,230元。
- (24)、104年度國民中學特殊教育方案經費(9年級7-10月)(局款非統籌)39,000元。
- (25)、104學年度第1學期視障學生教材教具製作購製費(局款非統籌)75,000元。
- (26)、教學輔導教師設置方案(局款非統籌)4,100元。
- (27)、104(1)國中讀報教育班(局款非統籌)2,340元。
- (28)、104學年度辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案(8年級9-12月)(局款非統籌)37,000元。
- (29)、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)9,800元。
- (30)、104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費(局款非統籌)408元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,752,441元，較預算數0元，增加4,752,441元。

主要係因：

- (1)、(RA4201)輔導教師人力運用計畫經費655,966元。
- (2)、(RA3715)教育部體育署103學年聘任專任運動教練獎勵金142,000元。
- (3)、(RA4309)104年度1-7月北市立國中普通班教師授課節數經費1,909,800元。
- (4)、(RA4310)104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費153,720元。
- (5)、(RA4214)104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫23,800元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

- (6)、(RA4235)104年度輔導教師人力運用計畫(增聘)302,715元。
  - (7)、(RA4511)104身障學生升學國中、國小施測經費10,650元。
  - (8)、(RA4328)104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套)149,400元。
  - (9)、(RA4327)104年度8-12月普通班調整教師授課節數經費1,385,640元。
  - (10)、(RA4506)104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書經費18,750元。
- 6.雜項收入：決算數147,078元，較預算數101,971元，增加45,107元，計增44.24%。

主要係因：

收補發數位學生證卡費、簡訊費、103年度專科教室環境改善工程委託技術服務費違約金、103年度數理資優校本方案內聘講師鐘點費(李美惠8節)轉雜項收入、103年高考三級錄取受訓人員團保費(陳嘉樺)轉雜項收入、收林明娟繳回103.12.26-31特教津貼、財務招領逾期未領回之款項、勤業樓及懷生樓之一屋頂防水隔熱整修工程違約金、103(1)課業輔導費等結餘款轉列雜項收入、沒收103年校園機械保全及駐衛警留駐服務履保金，共計139,358元，覈實繳庫；公物代修短收94,251元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數385,983,170元，較預算數395,795,882元，減少9,812,712元，計減2.48%。

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347,397,983元，較預算數354,176,822元，減少6,778,839元，計減1.91%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

- 2.一般行政管理計畫：決算數28,727,616元，較預算數31,259,900元，減少2,532,284元，計減8.10%。

主要係因：

用人費用及材料及用品費覈實支用賸餘。

- 3.建築及設備計畫：決算數9,857,571元，較預算數10,359,160元，減少501,589元，計減4.84%。

主要係因：

(1)、預算編列固定資產採購結餘計150,971元。

(2)、預算編列專科教室環境改善工程結餘款計293,493元、活動中心外牆整修工程結餘款338,420元、勤業樓及懷生樓之一屋頂防水隔熱整修工程結餘款207,503元，共計839,416元。

(3)、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)執行數9,800元，併入年度決算辦理。

(4)、補助學校改善運動設施設備、補助藝才班訪視績優獎金購置大型樂器櫃、維護校園安全增設電動柵欄機等奉准先行辦理執行數計478,998元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,332,475元，較預算短絀數26,471,897元，短絀減少，計相差17,139,422元。

主要係因：

(1)、其他財產收入等收入數超出預期計7,326,710元。

(2)、用人費用及服務費用等覈實支用賸餘計9,311,123元。

(3)、預算編列工程及固定資產採購賸餘計990,387元。

(4)、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)執行數計9,800元，併入年度決算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

## 總 說 明

中華民國 104年度

(5)、補助學校改善運動設施設備等奉准先行辦理數499,001元，執行數478,998元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,190,247元。  
其他活動之淨現金流出886,508元。  
本年度現金及約當現金之淨減9,076,755元。  
期初現金及約當現金66,721,654元。  
期末現金及約當現金57,644,899元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,741,097,325元，包括：  
流動資產58,264,899元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,976,173元。  
其他資產12,674,856,253元。  
決算日負債總額為12,690,924,632元，包括：  
流動負債10,512,392元。  
其他負債12,680,412,240元。  
決算日基金餘額為累積餘額50,172,693元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加6,338,203元，包括：  
機械及設備5,076,040元。  
交通及運輸設備178,500元。  
什項設備1,083,663元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為499,001元，奉准明細表如下：  
購置交通及運輸設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額99,000元。  
購置什項設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額50,001元。  
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額350,000元。

# 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	369,323,985	100.00	376,650,695	100.00	7,326,710	1.98	413,727,998	100.00
43 勞務收入	202,500	0.05	43,000	0.01	-159,500	-78.77	56,000	0.01
431 服務收入	202,500	0.05	43,000	0.01	-159,500	-78.77	56,000	0.01
45 財產收入	2,487,474	0.67	2,632,376	0.70	144,902	5.83	1,883,553	0.46
451 財產處分收入	69,186	0.02	135,072	0.04	65,886	95.23	10,045	0.00
452 租金收入	630,000	0.17	630,000	0.17				
45Y 其他財產收入	1,788,288	0.48	1,867,304	0.50	79,016	4.42	1,873,508	0.45
46 政府撥入收入	366,532,040	99.24	373,828,241	99.25	7,296,201	1.99	409,209,766	98.91
462 公庫撥款收入	366,532,040	99.24	369,075,800	97.99	2,543,760	0.69	403,706,620	97.58
46Y 政府其他撥入收入			4,752,441	1.26	4,752,441	0.00	5,503,146	1.33
4Y 其他收入	101,971	0.03	147,078	0.04	45,107	44.24	2,578,679	0.62
4YY 雜項收入	101,971	0.03	147,078	0.04	45,107	44.24	2,578,679	0.62
5 基金用途	395,795,882	100.00	385,983,170	100.00	-9,812,712	-2.48	394,671,921	100.00
53 國民教育計畫	354,176,822	89.48	347,397,983	90.00	-6,778,839	-1.91	348,970,857	88.42
5L 一般行政管理計畫	31,259,900	7.90	28,727,616	7.44	-2,532,284	-8.10	30,259,611	7.67
5M 建築及設備計畫	10,359,160	2.62	9,857,571	2.55	-501,589	-4.84	15,441,453	3.91
購置固定資產	10,359,160	2.62	9,857,571	2.55	-501,589	-4.84	15,441,453	3.91
本期賸餘(短絀-)	-26,471,897		-9,332,475		17,139,422	-64.75	19,056,077	
期初基金餘額	34,062,839		59,505,168		25,442,329	74.69	40,449,091	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,590,942		50,172,693		42,581,751	560.95	59,505,168	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數499,001元。

2.建築及設備計畫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478,998元。

40501222-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10437302700號	23,004
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	42,882
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	79,016
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	120,120
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	2,423,640
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,752,441
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	45,107
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	120,120
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,759,421
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	9,800

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

現金流量決算表

中華民國104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(短絀一)	-26,471,897	-9,332,475	17,139,422	-64.75
812 調整非現金項目		1,142,228	1,142,228	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-20,000	-20,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,162,228	1,162,228	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-26,471,897	-8,190,247	18,281,650	-69.06
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		117,900	117,900	
825 增加短期債務及其他負債		191,880	191,880	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-2,818	-2,818	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,193,470	-1,193,470	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-886,508	-886,508	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-26,471,897	-9,076,755	17,395,142	-65.71
84 期初現金及約當現金	59,432,492	66,721,654	7,289,162	12.26
85 期末現金及約當現金	32,960,595	57,644,899	24,684,304	74.89

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立仁愛國民中學

平衡表

中華民國104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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	12,741,097,325	100.00	11,345,804,364	100.00	1,395,292,961	12.30
11 流動資產	58,264,899	0.46	67,321,654	0.59	-9,056,755	-13.45
111 現金	57,644,899	0.45	66,721,654	0.59	-9,076,755	-13.60
1112 銀行存款	57,644,899	0.45	66,721,654	0.59	-9,076,755	-13.60
1112-1 銀行存款-市庫存款	48,677,812	0.38	57,051,812	0.50	-8,374,000	-14.68
1112-2 銀行存款-保管款	8,441,888	0.07	9,291,795	0.08	-849,907	-9.15
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	247,323	0.00	213,605	0.00	33,718	15.79
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	277,876	0.00	164,442	0.00	113,434	68.98
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	620,000	0.00	600,000	0.01	20,000	3.33
1154 預付費用	620,000	0.00	600,000	0.01	20,000	3.33
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,976,173	0.06	7,791,854	0.07	184,319	2.37
124 準備金	7,976,173	0.06	7,791,854	0.07	184,319	2.37
1241 退休及離職準備金	2,491,217	0.02	2,188,998	0.02	302,219	13.81
124Y 其他準備金	5,484,956	0.04	5,602,856	0.05	-117,900	-2.10
124Y-2 其他準備金-其他	5,484,956	0.04	5,602,856	0.05	-117,900	-2.10
13 其他資產	12,674,856,253	99.48	11,270,690,856	99.34	1,404,165,397	12.46
131 什項資產	12,674,856,253	99.48	11,270,690,856	99.34	1,404,165,397	12.46
1315 暫付及待結轉帳項	2,818	0.00	0	0.00	2,818	0.00
1316 代管資產	12,674,853,435	99.48	11,270,690,856	99.34	1,404,162,579	12.46
1316-0 代管資產-土地改良物	8,410,000	0.07	8,410,000	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	12,568,216,185	98.64	11,166,956,775	98.42	1,401,259,410	12.55
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,227,250	0.77	95,324,081	0.84	2,903,169	3.05
資 產 合 計	12,741,097,325	100.00	11,345,804,364	100.00	1,395,292,961	12.30
2 負 債	12,690,924,632	99.61	11,286,299,196	99.48	1,404,625,436	12.45
21 流動負債	10,512,392	0.08	9,350,164	0.08	1,162,228	12.43
212 應付款項	10,489,138	0.08	9,350,164	0.08	1,138,974	12.18
2123 應付代收款	6,094,197	0.05	5,600,664	0.05	493,533	8.81
2125 應付費用	4,057,820	0.03	2,801,310	0.02	1,256,510	44.85
2129 應付工程款	337,121	0.00	848,110	0.01	-510,989	-60.25
212Y 其他應付款	0	0.00	100,080	0.00	-100,080	-100.00
213 預收款項	23,254	0.00	0	0.00	23,254	0.00
2133 預收收入	23,254	0.00	0	0.00	23,254	0.00
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	12,680,412,240	99.52	11,276,949,032	99.39	1,403,463,208	12.45
信託代理與保證資產	805,800		信託代理與保證負債		805,800	
保證品	805,800		應付保證品		805,800	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有805,800元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有805,800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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立仁愛國民中學

平衡表

中華民國104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(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
221	什項負債	12,680,412,240	99.52	11,276,949,032	99.39	1,403,463,208	12.45
2211	存入保證金	2,875,708	0.02	4,069,178	0.04	-1,193,470	-29.33
2213	應付退休及離職金	2,491,217	0.02	2,188,998	0.02	302,219	13.81
2214	應付代管資產	12,674,853,435	99.48	11,270,690,856	99.34	1,404,162,579	12.46
2215	暫收及待結轉帳項	191,880	0.00	0	0.00	191,880	0.00
3	基金餘額	50,172,693	0.39	59,505,168	0.52	-9,332,475	-15.68
31	基金餘額	50,172,693	0.39	59,505,168	0.52	-9,332,475	-15.68
311	基金餘額	50,172,693	0.39	59,505,168	0.52	-9,332,475	-15.68
3111	累積餘額	50,172,693	0.39	59,505,168	0.52	-9,332,475	-15.68
	負債及基金餘額合計	12,741,097,325	100.00	11,345,804,364	100.00	1,395,292,961	12.30

信託代理與保證資產

805,800

信託代理與保證負債

805,800

保證品

805,800

應付保證品

805,800

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有805,800元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有805,800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)及或有資產皆為0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

## 基金來源明細表

中華民國 104 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	369,323,985	376,650,695	7,326,710	1.98	
43 勞務收入	202,500	43,000	-159,500	-78.77	
431 服務收入	202,500	43,000	-159,500	-78.77	教師甄選報名費收入較預期短收2,000元；暑期游泳訓練班未開辦，致收入短收157,500元。
45 財產收入	2,487,474	2,632,376	144,902	5.83	
451 財產處分收入	69,186	135,072	65,886	95.23	變賣報廢財產收入超出預期，覈實繳庫。
452 租金收入	630,000	630,000		0.00	
45Y 其他財產收入	1,788,288	1,867,304	79,016	4.42	開放夜間及假日停車場收入、開放活動中心收入超出預期，覈實繳庫。
46 政府撥入收入	366,532,040	373,828,241	7,296,201	1.99	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	366,532,040	369,075,800	2,543,760	0.69	103學年度國中學術暨藝才資優教本方案經費(1-7月)109,470元、辦理教育局讀報教育計畫第2期經費5,120元、104年度特教助理員補助經費473,624元、103學年度健康促進學校計畫－健康體位議題行動研究計畫50,000元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費18,654元、104年度小田園教育體驗學習經費65,000元、103年度藝才班訪視績優獎金50,000元、104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費12,800元、103學年度國中學生生涯發展教育局款33,500元、104年度國中小推展傳統藝術教育經費32,000元、103學年度中學教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教育課程學分班學分費13,500元、104年度國民中學建立學區資源網路經費4,900元、104年度性別平等教育教師專業學習社群經費7,000元、104年度多元能力開發班經費31,500元、104年度認輔人員儲備研習經費43,400元、103學年度第2期教師專業發展評鑑經費4,030元、104學年度第1學期國民中小學圖書館閱讀推動教師經費18,000元、104年度臺北市線上教學影片經費498,384元、104年度補助

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)350,000元、104年度暑期游泳池全時段開放經費240,000元、104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫經費10,000元、104學年度美國彭博慈善基金會Global Scholars全球網路教育計畫經費56,000元、104年度補助市立國中餐費預算不足數249,230元、104年度國民中學特殊教育方案經費(9年級7-10月)39,000元、104學年度第1學期視障學生教材教具製作購製費75,000元、教學輔導教師設置方案經費4,100元、104學年度第1學期國中讀報教育班2,340元、104學年度辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案經費(8年級9-12月)37,000元、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)9,800元、104學年度第1學期相關專業人員勞健保及勞退經費408元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,752,441	4,752,441	0.00	(RA4201)輔導教師人力運用計畫經費655,966元、(RA3715)教育部體育署103學年度聘任專任運動教練獎勵金142,000元、(RA4309)104年度1-7月北市立國中普通班教師授課節數經費1,909,800元、(RA4310)104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費153,720元、(RA4214)104年度預防中輟彈性適性化教育課程計畫23,800元、(RA4235)104年度輔導教師人力運用計畫(增聘)302,715元、(RA4511)104學年度身障學生升學國中、國小施測經費10,650元、(RA4328)104年8-12月中小學調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套)149,400元、(RA4327)104年度8-12月普通班調整教師授課節數經費1,385,640元、(RA4506)104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書經費18,750元。
4Y 其他收入	101,971	147,078	45,107	44.24	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	101,971	147,078	45,107	44.24	收補發數位學生證卡費、簡訊費、103年度專科教室環境改善工程委託技術服務費違約金、103年度數理資優校本方案內聘講師鐘點費(李美惠8節)轉雜項收入、103年高考三級錄取受訓人員團保費(陳嘉樺)轉雜項收入、收林明娟繳回103.12.26-31特教津貼、財務招領逾期未領回之款項、勤業樓及懷生樓之一屋頂防水隔熱整修工程違約金、103(1)課業輔導費等結餘款轉列雜項收入、沒收103年校園機械保全及駐衛警留駐服務履保金，共計139,358元，覈實繳庫；公物代修短收94,251元。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 104 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	395,795,882	385,983,170	-9,812,712	-2.48	
53 國民教育計畫	354,176,822	347,397,983	-6,778,839	-1.91	
1 用人費用	332,907,745	329,674,703	-3,233,042	-0.97	
11 正式員額薪資	133,584,000	131,688,642	-1,895,358	-1.42	
113 職員薪金	133,584,000	131,688,642	-1,895,358	-1.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,116,596	7,822,982	5,706,386	269.60	
121 聘用人員薪金	453,396	316,118	-137,278	-30.28	
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,506,864	5,843,664	351.35	
13 超時工作報酬	1,424,317	1,273,932	-150,385	-10.56	
131 加班費	1,050,717	939,967	-110,750	-10.54	
133 誤餐費	373,600	333,965	-39,635	-10.61	
15 獎金	31,538,675	27,692,744	-3,845,931	-12.19	
151 考績獎金	14,784,000	11,256,103	-3,527,897	-23.86	
152 年終獎金	16,754,675	16,436,641	-318,034	-1.90	
16 退休及卹償金	144,540,355	141,722,395	-2,817,960	-1.95	
161 職員退休及離職金	144,540,355	141,722,395	-2,817,960	-1.95	
18 福利費	19,703,802	19,474,008	-229,794	-1.17	
181 分擔員工保險費	11,583,732	12,548,309	964,577	8.33	
183 傷病醫藥費	365,500	260,000	-105,500	-28.86	
187 員工通勤交通費	2,013,480	1,548,774	-464,706	-23.08	
18Y 其他福利費	5,741,090	5,116,925	-624,165	-10.87	
2 服務費用	13,903,059	10,710,360	-3,192,699	-22.96	
21 水電費	4,757,215	3,383,781	-1,373,434	-28.87	
212 工作場所電費	4,312,251	3,019,692	-1,292,559	-29.97	決算數較預算數減 少3,192,699元，主要係因：電費 等服務費用部分由代辦費支應。
214 工作場所水費	444,964	364,089	-80,875	-18.18	
22 郵電費	272,000	221,177	-50,823	-18.68	
221 郵費	42,000	36,563	-5,437	-12.95	
222 電話費	230,000	184,614	-45,386	-19.73	
23 旅運費	365,090	294,711	-70,379	-19.28	
231 國內旅費	252,650	196,600	-56,050	-22.18	
236 貨物運費	58,800	53,680	-5,120	-8.71	
23Y 其他旅運費	53,640	44,431	-9,209	-17.17	
24 印刷裝訂與廣告費	443,100	409,949	-33,151	-7.48	
241 印刷及裝訂費	443,100	409,949	-33,151	-7.48	
25 修理保養及保固費	3,288,828	2,322,909	-965,919	-29.37	
252 一般房屋修護費	1,837,600	1,621,074	-216,526	-11.78	



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 104 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	1,003,828	400,775	-603,053	-60.08	
257 什項設備修護費	447,400	301,060	-146,340	-32.71	
26 保險費	9,000		-9,000	-100.00	
26Y 其他保險費	9,000		-9,000	-100.00	
27 一般服務費	947,176	1,083,173	135,997	14.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	111,840	41,934	-69,906	-62.51	
279 外包費	382,728	382,728			
27D 計時與計件人員酬金	186,408	467,451	281,043	150.77	
27F 體育活動費	266,200	191,060	-75,140	-28.23	
28 專業服務費	3,820,650	2,994,660	-825,990	-21.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,664,580	2,838,360	-826,220	-22.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	47,200	22,200	88.80	
289 試務甄選費	20,070		-20,070	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	111,000	109,100	-1,900	-1.71	
3 材料及用品費	3,540,518	3,171,010	-369,508	-10.44	
31 使用材料費	1,024,244	958,277	-65,967	-6.44	
315 設備零件	1,024,244	958,277	-65,967	-6.44	決算數較預算數減少369,508元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用。
32 用品消耗	2,516,274	2,212,733	-303,541	-12.06	
321 辦公(事務)用品	1,005,870	743,460	-262,410	-26.09	
322 報章什誌	209,264	189,896	-19,368	-9.26	
323 農業與園藝用品及環境美化費		65,000	65,000		
325 服裝	51,400	45,000	-6,400	-12.45	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,500	23,500			
32Y 其他	1,226,240	1,145,877	-80,363	-6.55	
4 租金、償債與利息	107,790	164,329	56,539	52.45	
41 地租及水租	9,000	7,794	-1,206	-13.40	
414 場地租金	9,000	7,794	-1,206	-13.40	決算數較預算數增加56,539元，主要係因：國中學生幹部研習營由其他項下勻支遊覽車車資34,745元；各級學校聘任專任運動教練獎勵金補助遊覽車車資30,000元，併入決算辦理。
44 交通及運輸設備租金	98,790	156,535	57,745	58.45	
442 車租	98,790	156,535	57,745	58.45	
6 稅捐及規費(強制費)	245,280	242,568	-2,712	-1.11	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
61 土地稅	137,385	137,385			
612 一般土地地價稅	137,385	137,385			
63 房屋稅	97,575	94,863	-2,712	-2.78	
631 一般房屋稅	97,575	94,863	-2,712	-2.78	
64 消費與行為稅	10,320	10,320			
644 營業稅	10,320	10,320			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,357,000	1,508,338	151,338	11.15	
72 捐助、補助與獎助	160,000	151,500	-8,500	-5.31	
726 獎助學員生給與	160,000	151,500	-8,500	-5.31	決算數較預算數增加151,338元，主要係因：清寒學生午餐補助不足數增撥249,230元，併入決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,197,000	1,356,838	159,838	13.35	
74Y 其他	1,197,000	1,356,838	159,838	13.35	
9 其他	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92	
91 其他支出	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92	
91Y 其他	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92	
5L 一般行政管理計畫	31,259,900	28,727,616	-2,532,284	-8.10	
1 用人費用	29,126,986	27,148,367	-1,978,619	-6.79	
11 正式員額薪資	19,536,000	18,109,328	-1,426,672	-7.30	
113 職員薪金	16,848,000	15,214,868	-1,633,132	-9.69	
114 工員工資	2,196,000	2,315,340	119,340	5.43	
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71	
13 超時工作報酬	880,474	567,024	-313,450	-35.60	
131 加班費	880,474	567,024	-313,450	-35.60	
15 獎金	4,404,000	4,352,240	-51,760	-1.18	
151 考績獎金	1,962,000	2,073,948	111,948	5.71	
152 年終獎金	2,442,000	2,278,292	-163,708	-6.70	
16 退休及卹償金	1,630,128	1,459,384	-170,744	-10.47	
161 職員退休及離職金	1,520,328	1,320,460	-199,868	-13.15	
162 工員退休及離職金	109,800	138,924	29,124	26.52	
18 福利費	2,676,384	2,660,391	-15,993	-0.60	
181 分擔員工保險費	1,762,824	1,885,137	122,313	6.94	
187 員工通勤交通費	385,560	327,066	-58,494	-15.17	
18Y 其他福利費	528,000	448,188	-79,812	-15.12	
2 服務費用	1,380,214	911,673	-468,541	-33.95	
27 一般服務費	754,214	577,738	-176,476	-23.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	714,284	545,850	-168,434	-23.58	決算數較預算數減少468,541元，主要係因：校園安全機械定點、機動巡邏等保全費用覈實支用。
27F 體育活動費	39,930	31,888	-8,042	-20.14	
28 專業服務費	500,000	207,935	-292,065	-58.41	
288 委託考選訓練費		4,000	4,000		
28Y 其他	500,000	203,935	-296,065	-59.21	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	752,700	667,576	-85,124	-11.31	
32 用品消耗	752,700	667,576	-85,124	-11.31	
321 辦公（事務）用品	749,790	664,666	-85,124	-11.35	決算數較預算數減少85,124元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用。
325 服裝	2,910	2,910			
5M 建築及設備計畫	10,359,160	9,857,571	-501,589	-4.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,359,160	9,857,571	-501,589	-4.84	
51 購置固定資產	3,452,682	3,780,709	328,027	9.50	
514 購置機械及設備	3,121,282	3,312,863	191,581	6.14	決算數較預算數減少501,589元，主要係因：1.預算編列固定資產採購結餘計150,971元。2.預算編列專科教室環境改善工程、活動中心外牆整修工程、勤業樓及懷生樓之一屋頂防水隔熱整修工程等結餘款共計839,416元。3.強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)執行數9,800元，併入決算辦理。4.補助學校改善運動設施設備執行數330,000元、補助藝才班訪視績優獎金購置大型樂器櫃執行數49,998元、維護校園安全增設電動柵欄機執行數99,000元，奉准先行辦理執行數共計478,998元。
515 購置交通及運輸設備		99,000	99,000		
516 購置什項設備	331,400	368,846	37,446	11.30	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,906,478	6,076,862	-829,616	-12.01	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,906,478	6,076,862	-829,616	-12.01	本基金104年度工程管理費合計預算數128,806元；決算數65,946元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立仁愛國民中學

**固定項目增減情形表**

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	87,463,359	8,034,387	1,696,184	93,801,562
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,962,760			3,962,760
房屋及建築				
機械及設備	53,920,307	6,701,224	1,625,184	58,996,347
交通及運輸設備	3,917,017	178,500		4,095,517
什項設備	25,121,720	1,154,663	71,000	26,205,383
購建中固定資產				
電腦軟體	541,555			541,555
權利				

1.92年度以前已提列折舊814,284元(包括機械及設備累計折舊617,298元、交通及運輸設備累計折舊11,682元、什項設備累計折舊185,304元)及已攤銷費用945,221元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置2,715,673元、機關移撥入672,688元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置79,500元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置608,017元、實物贈與177,800元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立仁愛國民中學

**購置固定資產明細表**

中華民國104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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		3,121,282	350,000		3,471,282	3,312,863	-158,419	
交通及運輸設備			99,000		99,000	99,000		
什項設備		331,400	50,001		381,401	368,846	-12,555	
購建中固定資產								
合 計		3,452,682	499,001		3,951,683	3,780,709	-170,974	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		499,001
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	350,000
購置交通及運輸設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	99,000
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	50,001

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	219	204	-15	
一般行政管理計畫	33	32	-1	
正式職員	26	25	-1	因104學年度減班，自行控留職員缺1人。
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	186	172	-14	
正式職員	185	171	-14	因104學年度減班，未進用教師13人；特教教師資遣1人，待聘中。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	133,584,000	453,396	1,424,317		31,538,675	144,540,355		19,703,802		331,244,545	1,663,200	332,907,745
職員	133,584,000	453,396	1,424,317		31,538,675	144,540,355		19,703,802		331,244,545	1,663,200	332,907,745
工具												
一般行政管理計畫	19,536,000		880,474		4,404,000	1,630,128		2,676,384		29,126,986		29,126,986
職員	17,340,000		778,066		3,763,500	1,520,328		2,306,208		25,708,102		25,708,102
工具	2,196,000		102,408		640,500	109,800		370,176		3,418,884		3,418,884
合 計	153,120,000	453,396	2,304,791		35,942,675	146,170,483		22,380,186		360,371,531	1,663,200	362,034,731

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、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，104年度預算編列218人，計16,746,000元，執行結果決算188人，計13,330,051元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列219人，計19,196,675元，執行結果決算230人，計18,714,933元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
131,688,642	316,118	1,273,932		27,692,744	141,722,395		19,474,008		322,167,839	7,506,864	329,674,703
131,688,642	316,118	1,264,148		27,692,744	141,722,395		19,471,508		322,155,555	7,506,864	329,662,419
		9,784					2,500		12,284		12,284
18,109,328		567,024		4,352,240	1,459,384		2,660,391		27,148,367		27,148,367
15,793,988		474,216		3,728,433	1,320,460		2,218,648		23,535,745		23,535,745
2,315,340		92,808		623,807	138,924		441,743		3,612,622		3,612,622
149,797,970	316,118	1,840,956		32,044,984	143,181,779		22,134,399		349,316,206	7,506,864	356,823,070

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			354,176,822		347,397,983		-6,778,839	-1.91	
國民教育計畫			354,176,822		347,397,983		-6,778,839	-1.91	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國104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	362,034,731	356,823,070	-5,211,661	-1.44
11 正式員額薪資	153,120,000	149,797,970	-3,322,030	-2.17
113 職員薪金	150,432,000	146,903,510	-3,528,490	-2.35
114 工員工資	2,196,000	2,315,340	119,340	5.43
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71
12 聘僱及兼職人員薪資	2,116,596	7,822,982	5,706,386	269.60
121 聘用人員薪金	453,396	316,118	-137,278	-30.28
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,506,864	5,843,664	351.35
13 超時工作報酬	2,304,791	1,840,956	-463,835	-20.12
131 加班費	1,931,191	1,506,991	-424,200	-21.97
133 誤餐費	373,600	333,965	-39,635	-10.61
15 獎金	35,942,675	32,044,984	-3,897,691	-10.84
151 考績獎金	16,746,000	13,330,051	-3,415,949	-20.40
152 年終獎金	19,196,675	18,714,933	-481,742	-2.51
16 退休及卹償金	146,170,483	143,181,779	-2,988,704	-2.04
161 職員退休及離職金	146,060,683	143,042,855	-3,017,828	-2.07
162 工員退休及離職金	109,800	138,924	29,124	26.52
18 福利費	22,380,186	22,134,399	-245,787	-1.10
181 分擔員工保險費	13,346,556	14,433,446	1,086,890	8.14
183 傷病醫藥費	365,500	260,000	-105,500	-28.86
187 員工通勤交通費	2,399,040	1,875,840	-523,200	-21.81
18Y 其他福利費	6,269,090	5,565,113	-703,977	-11.23
2 服務費用	15,283,273	11,622,033	-3,661,240	-23.96
21 水電費	4,757,215	3,383,781	-1,373,434	-28.87
212 工作場所電費	4,312,251	3,019,692	-1,292,559	-29.97
214 工作場所水費	444,964	364,089	-80,875	-18.18
22 郵電費	272,000	221,177	-50,823	-18.68
221 郵費	42,000	36,563	-5,437	-12.95
222 電話費	230,000	184,614	-45,386	-19.73
23 旅運費	365,090	294,711	-70,379	-19.28
231 國內旅費	252,650	196,600	-56,050	-22.18
236 貨物運費	58,800	53,680	-5,120	-8.71
23Y 其他旅運費	53,640	44,431	-9,209	-17.17
24 印刷裝訂與廣告費	443,100	409,949	-33,151	-7.48
241 印刷及裝訂費	443,100	409,949	-33,151	-7.48
25 修理保養及保固費	3,288,828	2,322,909	-965,919	-29.37
252 一般房屋修護費	1,837,600	1,621,074	-216,526	-11.78
255 機械及設備修護費	1,003,828	400,775	-603,053	-60.08
257 什項設備修護費	447,400	301,060	-146,340	-32.71
26 保險費	9,000	0	-9,000	-100.00
26Y 其他保險費	9,000	0	-9,000	-100.00
27 一般服務費	1,701,390	1,660,911	-40,479	-2.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	111,840	41,934	-69,906	-62.51
279 外包費	1,097,012	928,578	-168,434	-15.35

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	186,408	467,451	281,043	150.77
27F 體育活動費	306,130	222,948	-83,182	-27.17
28 專業服務費	4,320,650	3,202,595	-1,118,055	-25.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,664,580	2,838,360	-826,220	-22.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	47,200	22,200	88.80
288 委託考選訓練費	0	4,000	4,000	0.00
289 試務甄選費	20,070	0	-20,070	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	111,000	109,100	-1,900	-1.71
28Y 其他	500,000	203,935	-296,065	-59.21
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,293,218	3,838,586	-454,632	-10.59
31 使用材料費	1,024,244	958,277	-65,967	-6.44
315 設備零件	1,024,244	958,277	-65,967	-6.44
32 用品消耗	3,268,974	2,880,309	-388,665	-11.89
321 辦公(事務)用品	1,755,660	1,408,126	-347,534	-19.80
322 報章什誌	209,264	189,896	-19,368	-9.26
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	65,000	65,000	0.00
325 服裝	54,310	47,910	-6,400	-11.78
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,500	23,500	0	0.00
32Y 其他	1,226,240	1,145,877	-80,363	-6.55
4 租金、償債與利息	107,790	164,329	56,539	52.45
41 地租及水租	9,000	7,794	-1,206	-13.40
414 場地租金	9,000	7,794	-1,206	-13.40
44 交通及運輸設備租金	98,790	156,535	57,745	58.45
442 車租	98,790	156,535	57,745	58.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,359,160	9,857,571	-501,589	-4.84
51 購置固定資產	3,452,682	3,780,709	328,027	9.50
514 購置機械及設備	3,121,282	3,312,863	191,581	6.14
515 購置交通及運輸設備	0	99,000	99,000	0.00
516 購置什項設備	331,400	368,846	37,446	11.30
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,906,478	6,076,862	-829,616	-12.01
581 遞延修繕房屋建築支出	6,906,478	6,076,862	-829,616	-12.01
6 稅捐及規費(強制費)	245,280	242,568	-2,712	-1.11
61 土地稅	137,385	137,385	0	0.00
612 一般土地地價稅	137,385	137,385	0	0.00
63 房屋稅	97,575	94,863	-2,712	-2.78
631 一般房屋稅	97,575	94,863	-2,712	-2.78
64 消費與行為稅	10,320	10,320	0	0.00
644 營業稅	10,320	10,320	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,357,000	1,508,338	151,338	11.15
72 捐助、補助與獎助	160,000	151,500	-8,500	-5.31

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

**各項費用彙計表**

中華民國104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	160,000	151,500	-8,500	-5.31
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,197,000	1,356,838	159,838	13.35
74Y 其他	1,197,000	1,356,838	159,838	13.35
9 其他	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92
91 其他支出	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92
91Y 其他	2,115,430	1,926,675	-188,755	-8.92
合 計	395,795,882	385,983,170	-9,812,712	-2.48

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立仁愛國民中學

**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104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	12,768,654,997	12,768,113,442	-541,555	
代管資產-土地改良物	8,410,000	8,410,000		
代管資產-土地	12,568,216,185	12,568,216,185		
代管資產-房屋及建築 設備	98,227,250	98,227,250		
土地改良物	3,962,760	3,962,760		
機械及設備	58,996,347	58,996,347		
交通及運輸設備	4,095,517	4,095,517		
什項設備	26,205,383	26,205,383		
電腦軟體	541,555		-541,555	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。