

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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 105 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9	頁
二、現金流量表	第 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 15 至 18	頁
二、基金用途明細表	第 19 至 23	頁
三、固定項目增減情形表	第 24	頁
四、購置固定資產明細表	第 25	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 27	頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29	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 30	頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33	頁
六、固定項目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 34	頁
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 105 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	356,474,678	376,650,695	-20,176,017	-5.36
基金用途	375,875,254	385,983,170	-10,107,916	-2.62
賸餘(短絀-)	-19,400,576	-9,332,475	-10,068,101	
餘絀情形：				
基金餘額	30,772,117	50,172,693	-19,400,576	-38.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-17,266,111	-9,076,755	-8,189,356	90.22

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 105 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336,133,357元，決算數340,290,574元。

104學年下學期預定招收82班，實計招收73班，預計學生人數1,928人，實際學生人數1,948人。

105學年上學期預定招收81班，實計招收68班，預計學生人數1,900人，實際學生人數1,708人。

係革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、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、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、學生幹部研習營、游泳檢測等項目。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31,168,110元，決算數27,714,211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6,061,602元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,404,772元），決算數7,870,469元。

係購置各項教學設備及行政設備並辦理校園廣播暨電話系統整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

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356,474,678元，較預算數347,734,612元，增加8,740,066元，計增2.51%。

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67,200元，較預算數45,000元，增加22,200元，計增49.33%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超出預期，覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數33,900元，較預算數20,000元，增加13,900元，計增69.50%。

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1,797,558元，較預算數1,861,872元，減少64,314元，計減3.45%。

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 105年度

開放夜間及假日停車場收入較預期短收，覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數349,118,485元，較預算數343,273,811元，增加5,844,674元，計增1.70%。

主要係因：

- (1)、105年度1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款非統籌)31,937元。
- (2)、104學年度國中學術暨藝才資優校本方案經費(局款非統籌)(9年級數理)52,300元。
- (3)、104學年度(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費(局款非統籌)(8年級)73,000元。
- (4)、104學年度國中中輟之虞及高關懷職能體驗班經費(局款非統籌)1,740元。
- (5)、104學年度第2學期教師專業發展評鑑經費(局款非統籌)9,467元。
- (6)、104學年度性別平等教育教師專業學習社群經費(局款非統籌)8,000元。
- (7)、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)12,600元。
- (8)、105年度臺北市線上教學影片額外經費(局款非統籌)722,400元。
- (9)、104學年度第二期公立國民中學讀報教育計畫經費(局款非統籌)3,705元。
- (10)、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌)12,732元。
- (11)、104學年度第2學期國民中小學圖書館閱讀推動教師經費(局款非統籌)18,000元。
- (12)、105年度推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費(局款非統籌)38,160元。
- (13)、104學年度生涯發展教育經費(局款非統籌)46,650元。
- (14)、104學年度第2學期補助各校臨時特教助理員經費(局款非統籌)255,902元。
- (15)、104學年度美國彭博慈善基金會全球網路教育計畫(局款非統籌)36,000元。
- (16)、104學年度第2學期補助全盲教育盲學生教材教具製作經費(局款非統籌)75,000元。
- (17)、105年度國民中學建立學區資源網路經費(局款非統籌)5,900元。
- (18)、105年度補助中小學藝術才能班設備需求經費(局款非統籌)160,000元。
- (19)、103學年度教師在職進修特教資優類師資教育課程學分班補助學分費(局款非統籌)14,400元。
- (20)、學生參加105年度全國中小學視障學生夏令營活動所需交通費(局款非統籌)178元。
- (21)、105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費(局款非統籌)23,800元。
- (22)、105年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)400,000元。
- (23)、核撥105年度人事費不敷數850,366元。
- (24)、105年度認輔人員儲備研習經費(局款非統籌)43,400元。
- (25)、105年度公立國民中學讀報教育班經費(局款非統籌)2,880元。
- (26)、105年度多元能力開發班經費(局款非統籌)31,500元。
- (27)、資優資源空間及設施設備工程款(統籌款)991,133元。
- (28)、改善資優資源班空間及設施設備費(局款非統籌)448,560元。
- (29)、105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫經費(局款非統籌)20,000元。
- (30)、活動中心屋頂水塔修復補強工程款(統籌款)1,290,103元。
- (31)、105學年度第1學期(105年度8-12月)特教助理員經費(局款非統籌)164,861元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,677,968元，較預算數0元，增加4,677,968元。

主要係因：

- (1)、(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)19,080元。
- (2)、(RA4327)104年度8-12月普通班調整教師授課節數經費172,800元。
- (3)、(RA5201)105年度1-7月輔導教師人力運用計畫808,500元。
- (4)、(RA5207)105年度國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000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 105年度

- (5)、(RA4327)105年度1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)1,604,880元。
- (6)、(RA4328)105年度1-7月國中小調整教師授課節數及導師費補助經費(課稅配套)169,560元。
- (7)、(RA5511)105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費7,850元。
- (8)、(RA5201)105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費585,578元。
- (9)、(RA5309)105年度8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,140,480元。
- (10)、(RA5310)105學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育導師費165,240元。

6.雜項收入：決算數149,567元，較預算數1,903,929元，減少1,754,362元，計減92.14%。

主要係因：

收補發數位學生證卡費、簡訊費、公物損壞賠償、統鮮美食(股)公司及天仁餐盒有限公司記點罰款、收回101-103學年度校外教學家長會隨隊工作人員差旅費、收回104年度9-12月加強推動資優教育課程講師鐘點費、財務招領逾期未領回之款項轉存市庫、退休教師代課自付勞保費等結餘款轉存市庫、郵局利息轉存市庫、104年度專科教室環境改善工程監造逾期及違規兼職違約金、104年度勤業樓及懷生樓之一屋頂防水隔熱整修工程監造逾期及違規兼職違約金、104年度活動中心外牆整修工程監造違規兼職違約金、103年度成功樓左側教學環境整修工程逾期違約金、102年度中庭地坪及排水溝整修工程逾期違約金、104學年度8年級校外教學逾期違約金、第51屆畢業紀念冊逾期違約金、9-10月合作社場地使用費逾期違約金、環保局退還104年度專科教室環境改善工程空污費，共計149,567元，覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數375,875,254元，較預算數373,363,069元，增加2,512,185元，計增0.67%。

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340,290,574元，較預算數336,133,357元，增加4,157,217元，計增1.24%。

主要係因：

教育部補助調整教師授課節數等用人費用，併入年度決算辦理。

- 2.一般行政管理計畫：決算數27,714,211元，較預算數31,168,110元，減少3,453,899元，計減11.08%。

主要係因：

用人費用及材料及用品費覈實支用贖餘。

- 3.建築及設備計畫：決算數7,870,469元，較預算數6,061,602元，增加1,808,867元，計增29.84%。

主要係因：

- (1)、預算編列固定資產採購結餘計47,096元，另電腦教學軟體36,000元，改由國民教育計畫執行。
- (2)、預算編列校園廣播暨電話系統整修工程結餘款計375,111元。
- (3)、改善數理資賦優異資源班空間及設施設備執行數905,914元、活動中心屋頂水塔修復補強工程執行數6,023元，併入年度決算辦理。
- (4)、改善及充實教學環境設備、充實體育發展設施設備、補助中小學藝術才能設備、改善數理資優資源班空間及設施設備等奉准先行辦理執行數計1,355,137元。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數19,400,576元，較預算短絀數25,628,457元，相差6,227,881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 105年度

主要係因：

- (1)、服務收入等收入數超出預期計8,740,066元。
- (2)、用人費用等覈實支用，超出預算數計703,318元，係教育部補助款併入年度決算辦理。
- (3)、預算編列工程及固定資產採購贖餘計422,207元，另電腦教學軟體36,000元，由國民教育計畫執行。
- (4)、改善數理資賦優異資源班空間及設施設備執行數905,914元、活動中心屋頂水塔修復補強工程執行數6,023元，併入年度決算辦理。
- (5)、補助學校改善運動設施設備等奉准先行辦理數1,404,772元，執行數1,355,137元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出17,866,632元。
其他活動之淨現金流入600,521元。
本年度現金及約當現金之淨減17,266,111元。
期初現金及約當現金57,644,899元。
期末現金及約當現金40,378,788元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,610,203,694元，包括：
流動資產40,978,788元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,469,176元。
其他資產13,560,755,730元。
決算日負債總額為13,579,431,577元，包括：
流動負債12,026,336元。
其他負債13,567,405,241元。
決算日基金餘額為累積餘額30,772,117元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,291,832元，包括：
機械及設備5,945,360元。
交通及運輸設備156,113元。
什項設備2,190,359元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,404,772元，奉准明細表如下：

- 購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額20,000元。
核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額129,072元。
核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額165,340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 105年度

核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額180,000元。
購置什項設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額170,000元。
核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額520,360元。
核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額220,000元。

本 頁 空 白

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 105 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	347,734,612	100.00	356,474,678	100.00	8,740,066	2.51	376,650,695	100.00
43 勞務收入	45,000	0.01	67,200	0.02	22,200	49.33	43,000	0.01
431 服務收入	45,000	0.01	67,200	0.02	22,200	49.33	43,000	0.01
45 財產收入	2,511,872	0.72	2,461,458	0.69	-50,414	-2.01	2,632,376	0.70
451 財產處分收入	20,000	0.01	33,900	0.01	13,900	69.50	135,072	0.04
452 租金收入	630,000	0.18	630,000	0.18			630,000	0.17
45Y 其他財產收入	1,861,872	0.54	1,797,558	0.50	-64,314	-3.45	1,867,304	0.50
46 政府撥入收入	343,273,811	98.72	353,796,453	99.25	10,522,642	3.07	373,828,241	99.25
462 公庫撥款收入	343,273,811	98.72	349,118,485	97.94	5,844,674	1.70	369,075,800	97.99
46Y 政府其他撥入收入			4,677,968	1.31	4,677,968	0.00	4,752,441	1.26
4Y 其他收入	1,903,929	0.55	149,567	0.04	-1,754,362	-92.14	147,078	0.04
4YY 雜項收入	1,903,929	0.55	149,567	0.04	-1,754,362	-92.14	147,078	0.04
5 基金用途	373,363,069	100.00	375,875,254	100.00	2,512,185	0.67	385,983,170	100.00
53 國民教育計畫	336,133,357	90.03	340,290,574	90.53	4,157,217	1.24	347,397,983	90.00
5L 一般行政管理計畫	31,168,110	8.35	27,714,211	7.37	-3,453,899	-11.08	28,727,616	7.44
5M 建築及設備計畫	6,061,602	1.62	7,870,469	2.09	1,808,867	29.84	9,857,571	2.55
購置固定資產	6,061,602	1.62	7,870,469	2.09	1,808,867	29.84	9,857,571	2.55
本期賸餘(短絀-)	-25,628,457		-19,400,576		6,227,881	-24.30	-9,332,475	
期初基金餘額	33,033,271		50,172,693		17,139,422	51.89	59,505,168	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,404,814		30,772,117		23,367,303	315.57	50,172,693	

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1,404,772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1,355,137元。

40501222-9

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
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	22,200
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	13,900
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	56,777
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,787,897
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,677,968
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	563,415
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,593,802
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	536,826

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105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)	-25,628,457	-19,400,576	6,227,881	-24.30
812 調整非現金項目		1,533,944	1,533,944	
8123 流動資產淨減(淨增一)		20,000	20,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,513,944	1,513,944	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-25,628,457	-17,866,632	7,761,825	-30.29
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		220,747	220,747	
824 減少其他資產		2,818	2,818	
825 增加短期債務及其他負債		493,901	493,901	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-116,945	-116,945	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		600,521	600,521	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-25,628,457	-17,266,111	8,362,346	-32.63
84 期初現金及約當現金	40,249,757	57,644,899	17,395,142	43.22
85 期末現金及約當現金	14,621,300	40,378,788	25,757,488	176.16

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105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	13,610,203,694	100.00	12,741,097,325	100.00	869,106,369	6.82
11 流動資產	40,978,788	0.30	58,264,899	0.46	-17,286,111	-29.67
111 現金	40,378,788	0.30	57,644,899	0.45	-17,266,111	-29.95
1112 銀行存款	40,378,788	0.30	57,644,899	0.45	-17,266,111	-29.95
1112-1 銀行存款-市庫存款	28,260,242	0.21	48,677,812	0.38	-20,417,570	-41.94
1112-2 銀行存款-保管款	11,701,027	0.09	8,441,888	0.07	3,259,139	38.61
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	201,773	0.00	247,323	0.00	-45,550	-18.42
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	215,746	0.00	277,876	0.00	-62,130	-22.36
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	600,000	0.00	620,000	0.00	-20,000	-3.23
1154 預付費用	600,000	0.00	620,000	0.00	-20,000	-3.23
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,469,176	0.06	7,976,173	0.06	493,003	6.18
124 準備金	8,469,176	0.06	7,976,173	0.06	493,003	6.18
1241 退休及離職準備金	3,204,967	0.02	2,491,217	0.02	713,750	28.65
124Y 其他準備金	5,264,209	0.04	5,484,956	0.04	-220,747	-4.02
124Y-2 其他準備金-其他	5,264,209	0.04	5,484,956	0.04	-220,747	-4.02
13 其他資產	13,560,755,730	99.64	12,674,856,253	99.48	885,899,477	6.99
131 什項資產	13,560,755,730	99.64	12,674,856,253	99.48	885,899,477	6.99
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	2,818	0.00	-2,818	-100.00
1316 代管資產	13,560,755,730	99.64	12,674,853,435	99.48	885,902,295	6.99
1316-0 代管資產-土地改良物	8,410,000	0.06	8,410,000	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	13,454,118,480	98.85	12,568,216,185	98.64	885,902,295	7.05
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,227,250	0.72	98,227,250	0.77	0	0.00
資 產 合 計	13,610,203,694	100.00	12,741,097,325	100.00	869,106,369	6.82
2 負 債	13,579,431,577	99.77	12,690,924,632	99.61	888,506,945	7.00
21 流動負債	12,026,336	0.09	10,512,392	0.08	1,513,944	14.40
212 應付款項	11,978,825	0.09	10,489,138	0.08	1,489,687	14.20
2123 應付代收款	8,748,937	0.06	6,094,197	0.05	2,654,740	43.56
2125 應付費用	3,051,671	0.02	4,057,820	0.03	-1,006,149	-24.80
2129 應付工程款	160,000	0.00	337,121	0.00	-177,121	-52.54
212Y 其他應付款	18,217	0.00	0	0.00	18,217	0.00
213 預收款項	47,511	0.00	23,254	0.00	24,257	104.31
2133 預收收入	47,511	0.00	23,254	0.00	24,257	104.31
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	13,567,405,241	99.69	12,680,412,240	99.52	886,993,001	6.99
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：本年度信託代理與保證之資產與負債各為805,800元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為805,800元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計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105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	13,567,405,241	99.69	12,680,412,240	99.52	886,993,001	6.99
2211	存入保證金	3,369,609	0.02	2,875,708	0.02	493,901	17.17
2213	應付退休及離職金	3,204,967	0.02	2,491,217	0.02	713,750	28.65
2214	應付代管資產	13,560,755,730	99.64	12,674,853,435	99.48	885,902,295	6.99
2215	暫收及待結轉帳項	74,935	0.00	191,880	0.00	-116,945	-60.95
3	基金餘額	30,772,117	0.23	50,172,693	0.39	-19,400,576	-38.67
31	基金餘額	30,772,117	0.23	50,172,693	0.39	-19,400,576	-38.67
311	基金餘額	30,772,117	0.23	50,172,693	0.39	-19,400,576	-38.67
3111	累積餘額	30,772,117	0.23	50,172,693	0.39	-19,400,576	-38.67
	負債及基金餘額合計	13,610,203,694	100.00	12,741,097,325	100.00	869,106,369	6.82

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：本年度信託代理與保證之資產與負債各為805,800元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為805,800元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計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 105 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	347,734,612	356,474,678	8,740,066	2.51	
43 勞務收入	45,000	67,200	22,200	49.33	
431 服務收入	45,000	67,200	22,200	49.33	教師甄選報名費收入超出預期，覈實繳庫。
45 財產收入	2,511,872	2,461,458	-50,414	-2.01	
451 財產處分收入	20,000	33,900	13,900	69.50	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	1,861,872	1,797,558	-64,314	-3.45	開放夜間及假日停車場收入較預期短收，覈實繳庫。
46 政府撥入收入	343,273,811	353,796,453	10,522,642	3.07	

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 105 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	343,273,811	349,118,485	5,844,674	1.70	教育局補助：105年度補助市立學校臨時特教助理員經費452,700元、104學年度國中學術暨藝才資優校本方案經費(9年級數理)52,300元、104學年度(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費(8年級)73,000元、104學年度國中中輟之虞及高關懷職能體驗班經費1,740元、104學年度第2學期教師專業發展評鑑經費9,467元、104學年度性別平等教育教師專業學習社群經費8,000元、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)12,600元、105年度臺北市線上教學影片額外經費722,400元、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費12,732元、104學年度第2學期國民中小學圖書館閱讀推動教師經費18,000元、105年度推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費38,160元、104學年度生涯發展教育經費46,650元、104學年度美國彭博慈善基金會全球網路教育計畫36,000元、104學年度第2學期補助全盲教育盲學生教材教具製作經費75,000元、105年度國民中學建立學區資源網路經費5,900元、105年度補助中小學藝術才能班設備需求經費160,000元、103學年度中等學校教師在職進修特殊教育資賦優異類師資教

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					育課程學分班薦送教師補助學分費14,400元、學生參加105年度全國中小學視障學生夏令營活動所需交通費178元、105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費23,800元、105年度輔助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)400,000元、核撥105年度人事費不敷數850,366元、105年度認輔人員儲備研習經費43,400元、105年度公立國民中學讀報教育班經費6,585元、105年度多元能力開發班經費31,500元、資優資源空間及設施設備工程款(統籌款)991,133元、改善資優資源班空間及設施設備費448,560元、105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫經費20,000元、活動中心屋頂水塔修復補強工程款(統籌款)1,290,103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 105 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		4,677,968	4,677,968	0.00	教育部補助：(RA4328)104學年度中小學調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套)188,640元、(RA4327)104學年度普通班調整教師授課節數經費1,777,680元、(RA5201)105年度輔導教師人力運用計畫經費1,394,078元、(RA5207)105年度國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000元、(RA5511)105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費7,850元、(RA5309)105年度8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,140,480元、(RA5310)105學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班導師費165,240元。
4Y 其他收入	1,903,929	149,567	-1,754,362	-92.14	
4YY 雜項收入	1,903,929	149,567	-1,754,362	-92.14	補發數位學生證、公物代修等收入較預期短收，覈實繳庫。

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 105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	373,363,069	375,875,254	2,512,185	0.67	
53 國民教育計畫	336,133,357	340,290,574	4,157,217	1.24	
1 用人費用	317,594,023	325,275,122	7,681,099	2.42	
11 正式員額薪資	127,164,000	131,226,507	4,062,507	3.19	
113 職員薪金	127,164,000	131,226,507	4,062,507	3.19	決算數較預算數增 加7,681,099元，主要係因：依勞 基法第56條規定提撥勞工退休準 備金不足數及教育部補助課稅配 套調整教師授課節數經費等，併 入決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,060,652	7,174,308	5,113,656	248.16	
121 聘用人員薪金	476,652	453,396	-23,256	-4.88	
124 兼職人員酬金	1,584,000	6,720,912	5,136,912	324.30	
13 超時工作報酬	1,176,757	842,408	-334,349	-28.41	
131 加班費	967,077	696,813	-270,264	-27.95	
133 誤餐費	209,680	145,595	-64,085	-30.56	
15 獎金	29,140,082	26,884,314	-2,255,768	-7.74	
151 考績獎金	13,185,000	10,914,175	-2,270,825	-17.22	
152 年終獎金	15,955,082	15,970,139	15,057	0.09	
16 退休及卹償金	140,510,082	140,374,846	-135,236	-0.10	
161 職員退休及離職金	140,510,082	139,868,158	-641,924	-0.46	
162 工員退休及離職金		506,688	506,688		
18 福利費	17,542,450	18,772,739	1,230,289	7.01	
181 分擔員工保險費	11,359,560	12,519,757	1,160,197	10.21	
183 傷病醫藥費	214,000	136,833	-77,167	-36.06	
187 員工通勤交通費	2,005,920	1,451,782	-554,138	-27.63	
18Y 其他福利費	3,962,970	4,664,367	701,397	17.70	
2 服務費用	12,556,892	9,636,633	-2,920,259	-23.26	
21 水電費	4,704,490	3,208,613	-1,495,877	-31.80	
212 工作場所電費	4,278,225	2,722,048	-1,556,177	-36.37	決算數較預算數減 少2,920,259元，主要係因：電費 等部分費用由代辦費支應。
214 工作場所水費	426,265	486,565	60,300	14.15	
22 郵電費	240,300	205,664	-34,636	-14.41	
221 郵費	37,800	37,800			
222 電話費	202,500	167,864	-34,636	-17.10	
23 旅運費	263,430	199,345	-64,085	-24.33	
231 國內旅費	203,050	148,997	-54,053	-26.62	
236 貨物運費	18,800	14,700	-4,100	-21.81	
23Y 其他旅運費	41,580	35,648	-5,932	-14.27	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	470,746	466,349	-4,397	-0.93	
241 印刷及裝訂費	470,746	466,349	-4,397	-0.93	
25 修理保養及保固費	3,112,880	1,722,444	-1,390,436	-44.67	
252 一般房屋修護費	2,037,600	1,047,119	-990,481	-48.61	
255 機械及設備修護費	461,200	419,620	-41,580	-9.02	
257 什項設備修護費	614,080	255,705	-358,375	-58.36	
27 一般服務費	929,316	1,214,967	285,651	30.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,512	38,556	-16,956	-30.54	
279 外包費	505,804	505,804			
27D 計時與計件人員酬金		341,278	341,278		
27F 體育活動費	368,000	329,329	-38,671	-10.51	
28 專業服務費	2,835,730	2,619,251	-216,479	-7.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,560,410	2,114,701	-445,709	-17.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,200	32,200			
289 試務甄選費	20,070	10,200	-9,870	-49.18	
28A 電子計算機軟體服務費	75,000	111,000	36,000	48.00	
28Y 其他	148,050	351,150	203,100	137.18	
3 材料及用品費	2,779,712	2,447,761	-331,951	-11.94	
31 使用材料費	1,066,030	1,116,339	50,309	4.72	
315 設備零件	1,066,030	1,116,339	50,309	4.72	決算數較預算數減少331,951元，主要係因：辦公事務用品等覈實支出。
32 用品消耗	1,713,682	1,331,422	-382,260	-22.31	
321 辦公(事務)用品	325,520	73,447	-252,073	-77.44	
322 報章什誌	204,920	126,666	-78,254	-38.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	5,400	-44,600	-89.20	
325 服裝	51,400	53,100	1,700	3.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,230	23,230			
32Y 其他	1,058,612	1,049,579	-9,033	-0.85	
4 租金、償債與利息	112,600	90,503	-22,097	-19.62	
41 地租及水租	9,000		-9,000	-100.00	
414 場地租金	9,000		-9,000	-100.00	決算數較預算數減少22,097元，主要係因：國中學生幹部研習營遊覽車車資等覈實支出。
44 交通及運輸設備租金	98,800	85,703	-13,097	-13.26	
442 車租	98,800	85,703	-13,097	-13.26	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	245,280	292,852	47,572	19.39	
61 土地稅	137,385	189,025	51,640	37.59	
612 一般土地地價稅	137,385	189,025	51,640	37.59	決算數較預算數增加47,572元，主要係因：運動設施場館委外土地地價稅覈實支用。
63 房屋稅	97,575	93,507	-4,068	-4.17	
631 一般房屋稅	97,575	93,507	-4,068	-4.17	
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	917,000	899,500	-17,500	-1.91	
72 捐助、補助與獎助	158,000	140,500	-17,500	-11.08	
726 獎助學員生給與	158,000	140,500	-17,500	-11.08	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	759,000	759,000			
74Y 其他	759,000	759,000			
9 其他	1,927,850	1,648,203	-279,647	-14.51	
91 其他支出	1,927,850	1,648,203	-279,647	-14.51	
91Y 其他	1,927,850	1,648,203	-279,647	-14.51	決算數較預算數減少279,647元，主要係因：班級自治費及國中學生幹部研習營研習費用等覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	31,168,110	27,714,211	-3,453,899	-11.08	
1 用人費用	29,004,878	26,199,383	-2,805,495	-9.67	
11 正式員額薪資	19,416,000	17,667,144	-1,748,856	-9.01	
113 職員薪金	16,764,000	14,772,684	-1,991,316	-11.88	
114 工員工資	2,160,000	2,315,340	155,340	7.19	
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71	
13 超時工作報酬	875,142	465,132	-410,010	-46.85	
131 加班費	875,142	465,132	-410,010	-46.85	
15 獎金	4,376,000	4,013,909	-362,091	-8.27	
151 考績獎金	1,949,000	1,691,242	-257,758	-13.23	
152 年終獎金	2,427,000	2,322,667	-104,333	-4.30	
16 退休及卹償金	1,620,840	1,419,623	-201,217	-12.41	
161 職員退休及離職金	1,512,840	1,280,699	-232,141	-15.34	
162 工員退休及離職金	108,000	138,924	30,924	28.63	
18 福利費	2,716,896	2,633,575	-83,321	-3.07	
181 分擔員工保險費	1,833,576	1,810,766	-22,810	-1.24	

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
187 員工通勤交通費	355,320	318,281	-37,039	-10.42	
18Y 其他福利費	528,000	504,528	-23,472	-4.45	
2 服務費用	1,415,712	991,947	-423,765	-29.93	
27 一般服務費	781,712	577,376	-204,336	-26.14	
279 外包費	715,712	521,450	-194,262	-27.14	決算數較預算數減少423,765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	66,000	55,926	-10,074	-15.26	
28 專業服務費	508,000	288,571	-219,429	-43.19	
288 委託考選訓練費	8,000		-8,000	-100.00	
28Y 其他	500,000	288,571	-211,429	-42.29	
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	747,520	516,481	-231,039	-30.91	
32 用品消耗	747,520	516,481	-231,039	-30.91	
321 辦公（事務）用品	742,110	511,071	-231,039	-31.13	決算數較預算數減少231,039元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用。
325 服裝	5,410	5,410			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：學校護理師公會常年會費依教育局104.12.10第1277號公告以713職業團體會費用途別列支。
9 其他		4,400	4,400		
91 其他支出		4,400	4,400		
91Y 其他		4,400	4,400		決算數較預算數增加4,400元，主要係因：市長與校長有約座談與會人員誤餐費依教育局105.10.13第1976號公告以91Y其他用途別列支。
5M 建築及設備計畫	6,061,602	7,870,469	1,808,867	29.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,061,602	7,870,469	1,808,867	29.84	
51 購置固定資產	2,357,000	3,665,041	1,308,041	55.50	

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,916,000	2,373,006	457,006	23.85	決算數較預算數增加457,006元，主要係因：1.購置固定資產結餘計32,517元。2.美國彭博慈善基金會Global Scholars全球網路教育計畫執行數20,000元、改善及充實教學環境設備執行數128,547元、充實體育發展設施設備執行數175,636元、維護校園正常用電需求等之確實需要購置設備執行數165,340元，奉准先行辦理執行數共計489,523元。
515 購置交通及運輸設備	106,000	96,513	-9,487	-8.95	
516 購置什項設備	335,000	1,195,522	860,522	256.87	決算數較預算數增加860,522元，主要係因：1.購置固定資產結餘計5,092元。2.充實體育發展設施設備執行數214,674元、補助中小學藝術才能設備執行數153,000元、改善數理資優資源班空間及設施設備執行數327,940元、維護學校設施安全等之確實需要購置設備執行數170,000元，奉准先行辦理執行數共計865,614元。
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：電腦教學軟體實際執行低於1萬元，改由國民中學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,668,602	4,205,428	536,826	14.63	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,668,602	4,205,428	536,826	14.63	決算數較預算數增加536,826元，主要係因：1.本基金105年度工程管理費合計預算數68,572元；決算數37,154元。2.校園廣播暨電話系統整修工程結餘計375,111元。3.改善數理資賦優異資源班空間及設施設備執行數905,914元、活動中心屋頂水塔修復補強工程執行數6,023元，共計911,937元併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立仁愛國民中學

固定項目增減情形表

中華民國105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	93,801,562	8,291,832	6,078,358	96,015,036
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	58,996,347	5,945,360	4,815,251	60,126,456
交通及運輸設備	4,095,517	156,113		4,251,630
什項設備	26,205,383	2,190,359	1,263,107	27,132,635
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(電腦軟體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補列財產70,000元、應付代收款購置2,294,458元、財產轉減轉增1,114,000元、教育局撥入實體財產93,896元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置59,600元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置994,837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105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		1,916,000	494,412		2,410,412	2,373,006	-37,406	
交通及運輸設備		106,000			106,000	96,513	-9,487	
什項設備		335,000	910,360		1,245,360	1,195,522	-49,838	
購建中固定資產								
合 計		2,357,000	1,404,772		3,761,772	3,665,041	-96,731	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,404,772
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	20,000
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	129,072
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	165,340
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	180,000
購置什項設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	170,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	520,360
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	220,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	217	202	-15	
一般行政管理計畫	33	32	-1	
正式職員	26	25	-1	因105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	184	170	-14	
正式職員	183	169	-14	因105學年度減班，未進用教師18人；延長病假教師2人及支援教育局教師2人，另進用代理教師4人。
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 105 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	127,164,000	476,652	1,176,757		29,140,082	140,510,082		17,542,450		316,010,023	1,584,000	317,594,023
職員	127,164,000	476,652	1,176,757		29,140,082	140,510,082		17,542,450		316,010,023	1,584,000	317,594,023
工具												
一般行政管理計畫	19,416,000		875,142		4,376,000	1,620,840		2,716,896		29,004,878		29,004,878
職員	17,256,000		779,142		3,746,000	1,512,840		2,323,357		25,617,339		25,617,339
工具	2,160,000		96,000		630,000	108,000		393,539		3,387,539		3,387,539
合 計	146,580,000	476,652	2,051,899		33,516,082	142,130,922		20,259,346		345,014,901	1,584,000	346,598,901

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條規定辦理核發，105年度預算編列216人，計15,134,000元，執行結果決算176人，計12,605,417元。
- 2.係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列217人，計18,382,082元，執行結果決算219人，計18,292,806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 105 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
131,226,507	453,396	842,408		26,884,314	140,374,846		18,772,739		318,554,210	6,720,912	325,275,122
131,226,507	453,396	837,693		26,884,314	139,868,158		18,772,739		318,042,807	6,720,912	324,763,719
		4,715			506,688				511,403		511,403
17,667,144		465,132		4,013,909	1,419,623		2,633,575		26,199,383		26,199,383
15,351,804		362,180		3,369,554	1,280,699		2,196,385		22,560,622		22,560,622
2,315,340		102,952		644,355	138,924		437,190		3,638,761		3,638,761
148,893,651	453,396	1,307,540		30,898,223	141,794,469		21,406,314		344,753,593	6,720,912	351,474,505

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 105 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			336,133,357		340,290,574		4,157,217	1.24	
國民教育計畫			336,133,357		340,290,574		4,157,217	1.24	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加4,157,217元，主要係因：教育部補助課稅配套調整教師授課節數經費等用人費用併入年度決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立仁愛國民中學

各項費用彙計表

中華民國105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	346,598,901	351,474,505	4,875,604	1.41
11 正式員額薪資	146,580,000	148,893,651	2,313,651	1.58
113 職員薪金	143,928,000	145,999,191	2,071,191	1.44
114 工員工資	2,160,000	2,315,340	155,340	7.19
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71
12 聘僱及兼職人員薪資	2,060,652	7,174,308	5,113,656	248.16
121 聘用人員薪金	476,652	453,396	-23,256	-4.88
124 兼職人員酬金	1,584,000	6,720,912	5,136,912	324.30
13 超時工作報酬	2,051,899	1,307,540	-744,359	-36.28
131 加班費	1,842,219	1,161,945	-680,274	-36.93
133 誤餐費	209,680	145,595	-64,085	-30.56
15 獎金	33,516,082	30,898,223	-2,617,859	-7.81
151 考績獎金	15,134,000	12,605,417	-2,528,583	-16.71
152 年終獎金	18,382,082	18,292,806	-89,276	-0.49
16 退休及卹償金	142,130,922	141,794,469	-336,453	-0.24
161 職員退休及離職金	142,022,922	141,148,857	-874,065	-0.62
162 工員退休及離職金	108,000	645,612	537,612	497.79
18 福利費	20,259,346	21,406,314	1,146,968	5.66
181 分擔員工保險費	13,193,136	14,330,523	1,137,387	8.62
183 傷病醫藥費	214,000	136,833	-77,167	-36.06
187 員工通勤交通費	2,361,240	1,770,063	-591,177	-25.04
18Y 其他福利費	4,490,970	5,168,895	677,925	15.10
2 服務費用	13,972,604	10,628,580	-3,344,024	-23.93
21 水電費	4,704,490	3,208,613	-1,495,877	-31.80
212 工作場所電費	4,278,225	2,722,048	-1,556,177	-36.37
214 工作場所水費	426,265	486,565	60,300	14.15
22 郵電費	240,300	205,664	-34,636	-14.41
221 郵費	37,800	37,800	0	0.00
222 電話費	202,500	167,864	-34,636	-17.10
23 旅運費	263,430	199,345	-64,085	-24.33
231 國內旅費	203,050	148,997	-54,053	-26.62
236 貨物運費	18,800	14,700	-4,100	-21.81
23Y 其他旅運費	41,580	35,648	-5,932	-14.27
24 印刷裝訂與廣告費	470,746	466,349	-4,397	-0.93
241 印刷及裝訂費	470,746	466,349	-4,397	-0.93
25 修理保養及保固費	3,112,880	1,722,444	-1,390,436	-44.67
252 一般房屋修護費	2,037,600	1,047,119	-990,481	-48.61
255 機械及設備修護費	461,200	419,620	-41,580	-9.02
257 什項設備修護費	614,080	255,705	-358,375	-58.36
27 一般服務費	1,711,028	1,792,343	81,315	4.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,512	38,556	-16,956	-30.54
279 外包費	1,221,516	1,027,254	-194,262	-15.90
27D 計時與計件人員酬金	0	341,278	341,278	0.00
27F 體育活動費	434,000	385,255	-48,745	-11.23

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	3,343,730	2,907,822	-435,908	-13.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,560,410	2,114,701	-445,709	-17.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,200	32,200	0	0.00
288 委託考選訓練費	8,000	0	-8,000	-100.00
289 試務甄選費	20,070	10,200	-9,870	-49.18
28A 電子計算機軟體服務費	75,000	111,000	36,000	48.00
28Y 其他	648,050	639,721	-8,329	-1.29
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	3,527,232	2,964,242	-562,990	-15.96
31 使用材料費	1,066,030	1,116,339	50,309	4.72
315 設備零件	1,066,030	1,116,339	50,309	4.72
32 用品消耗	2,461,202	1,847,903	-613,299	-24.92
321 辦公(事務)用品	1,067,630	584,518	-483,112	-45.25
322 報章什誌	204,920	126,666	-78,254	-38.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	5,400	-44,600	-89.20
325 服裝	56,810	58,510	1,700	2.99
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,230	23,230	0	0.00
32Y 其他	1,058,612	1,049,579	-9,033	-0.85
4 租金、償債與利息	112,600	90,503	-22,097	-19.62
41 地租及水租	9,000	0	-9,000	-100.00
414 場地租金	9,000	0	-9,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	98,800	85,703	-13,097	-13.26
442 車租	98,800	85,703	-13,097	-13.26
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,061,602	7,870,469	1,808,867	29.84
51 購置固定資產	2,357,000	3,665,041	1,308,041	55.50
514 購置機械及設備	1,916,000	2,373,006	457,006	23.85
515 購置交通及運輸設備	106,000	96,513	-9,487	-8.95
516 購置什項設備	335,000	1,195,522	860,522	256.87
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,668,602	4,205,428	536,826	14.63
581 遞延修繕房屋建築支出	3,668,602	4,205,428	536,826	14.63
6 稅捐及規費(強制費)	245,280	292,852	47,572	19.39
61 土地稅	137,385	189,025	51,640	37.59
612 一般土地地價稅	137,385	189,025	51,640	37.59
63 房屋稅	97,575	93,507	-4,068	-4.17
631 一般房屋稅	97,575	93,507	-4,068	-4.17
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

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	917,000	901,500	-15,500	-1.69
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	158,000	140,500	-17,500	-11.08
726 獎助學員生給與	158,000	140,500	-17,500	-11.08
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	759,000	759,000	0	0.00
74Y 其他	759,000	759,000	0	0.00
9 其他	1,927,850	1,652,603	-275,247	-14.28
91 其他支出	1,927,850	1,652,603	-275,247	-14.28
91Y 其他	1,927,850	1,652,603	-275,247	-14.28
合 計	373,363,069	375,875,254	2,512,185	0.67

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105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	13,656,770,766	13,656,229,211	-541,555	
代管資產-土地改良物	8,410,000	8,410,000		
代管資產-土地	13,454,118,480	13,454,118,480		
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	60,126,456	60,126,456		
交通及運輸設備	4,251,630	4,251,630		
什項設備	27,132,635	27,132,635		
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。