

4-0501222

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

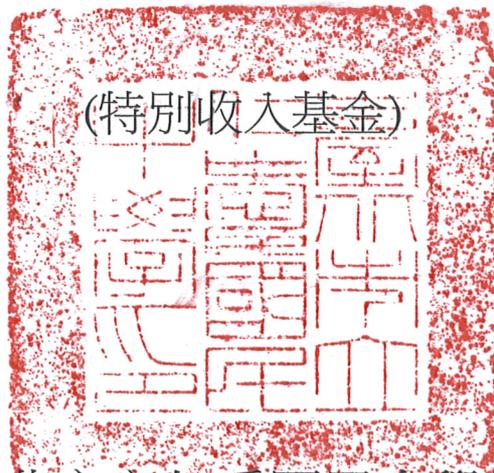
裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立仁愛國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 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 至 30 頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	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	430,309,504	393,459,003	36,850,501	9.37
基金用途	423,088,397	393,596,271	29,492,126	7.49
賸餘(短絀-)	7,221,107	137,268	7,358,375	--
餘絀情形：				
基金餘額	23,191,410	15,970,303	7,221,107	45.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	44,758,647	1,760,418	46,519,065	--

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列352,728,000元，決算數348,192,368元。

107學年度下學期預定招收71班，實計招收70班，預計學生人數1,620人，實際學生人數1,494人。

108學年度上學期預定招收68班，實計招收68班，預計學生人數1,520人，實際學生人數1,513人。

係購置教具及圖書等各科教學物品，充實各科教材及用具，革新教學方法，提高教學效能；並辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、小田園教育體驗學習、國中人權、法治、品德教育、國中輔導活動、教師專業成長、生涯發展教育、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、小學武術錦標賽等項目，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29,736,000元，決算數27,824,328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43,382,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,074,000元），決算數47,071,701元。

係購置各項教學設備及行政設備並辦理視聽教室整修工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

(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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	10,000人次	29,088人次

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數430,309,504元，較預算數424,066,000元，增加6,243,504元，計增1.47%。

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57,000元，較預算數40,000元，增加17,000元，計增42.50%。

主要係因：

教師甄選因報名人數較預期多，覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數30,020元，較預算數34,000元，減少3,980元，計減11.71%。

主要係因：

財產物品報廢殘值收入較預期短收。

3.租金收入：決算數630,000元，較預算數630,000元，無增減。

4.其他財產收入：決算數1,790,464元，較預算數1,821,000元，減少30,536元，計減1.68%。

主要係因：

開放夜間及假日停車場收入較預期短收。

5.公庫撥款收入：決算數422,466,393元，較預算數421,391,000元，增加1,075,393元，計增0.26%。

主要係因：

教育局補助

(1).統籌款－108年度校園社區化改造計畫－設置學校社區共讀站經費675,393元。

(2).統籌款－秋瑾樓廊道優質化工程400,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,035,669元，較預算數0元，增加5,035,669元。

主要係因：

教育部補助

(1).(RA7C20)107學年度教學訪問教師計畫－課程與教學發展經費86,000元。

(2).(RA7C16)107學年度教學訪問教師計畫－補助原服務學校聘任代理教師經費27,788元。

(3).(RA8211)107學年度生涯發展第2期經費89,920元。

(4).(RA7306)107學年度國中生無力繳交代收代辦費5,955元。

(5).(RA7A06)自造教育及科技中心經費1,059,287元。

(6).(RA7C16)107學年度教學訪問教師補助原服務學校聘任代理教師第2期經費396,040元。

(7).(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用6,500元。

(8).(RA8803)108年度執行強化校園安全防護機制工作經費81,000元。

(9).(RA8303)108年度校園社區化改造計畫－設置學校社區共讀站經費1,568,702元。

(10).(RA8A12)108學年度科技教育推動總體計畫經費(經常門)395,429元。

(11).(RA8718)108年度充實體育器材設備經費(資本門)1,312,973元。

(12).(RA8318)108學年度第1學期國中生無力繳交代收代辦費經費6,075元。

7.雜項收入：決算數299,958元，較預算數150,000元，增加149,958元，計增99.97%。

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

補發數位學生證卡費19,775元、公物損壞賠償3,400元、簡訊費3,975元、同佑營造(股)公司102年秋瑾樓懷生樓耐震補強第2期逾期違約金248,430元、大台北區瓦斯(股)公司瓦斯緊急遮斷設備定期維護逾期罰款670元、重力聯合建築師事務所設置學校社區共讀站整修工程委託技術服務逾期違約金2,645元、收回106年1月-107年7月特教職務加給7,158元、108年度暑假輔導費等結餘款轉存市庫13,905元，覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數423,088,397元，較預算數425,846,000元，減少2,757,603元，計減0.65%。

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348,192,368元，較預算數352,728,000元，減少4,535,632元，計減1.29%。

主要係因：

用人費用及服務費用等覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數27,824,328元，較預算數29,736,000元，減少1,911,672元，計減6.43%。

主要係因：

用人費用及材料及用品費等覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數47,071,701元，較預算數43,382,000元，增加3,689,701元，計增8.51%。

主要係因：

(1).預算結餘計126,735元、數位攝影機21,800元實際執行單價低於1萬元移列設備零件。

(2).補辦預算執行數計2,024,590元。

(3).校園社區化改造計畫-設置學校社區共讀站執行數1,763,474元、秋瑾樓廊道優質化工程執行數5,775元、補助購置互動式公播暨導覽系統執行數44,397元，計1,813,646元，併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,221,107元，較預算短絀數1,780,000元，反絀為餘，計相差9,001,107元。

主要係因：

1.服務收入等收入數超出預期計6,243,504元。

2.用人費用等覈實支用賸餘計2,757,603元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入38,308,174元。

其他活動之淨現金流入6,450,473元。

本年度現金及約當現金之淨增44,758,647元。

期初現金及約當現金20,373,885元。

期末現金及約當現金65,132,532元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立仁愛國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,964,198,378元，包括：

流動資產65,861,772元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,469,220元。

其他資產12,886,867,386元。

決算日負債總額為12,941,006,968元，包括：

流動負債37,187,096元。

其他負債12,903,819,872元。

決算日基金餘額為累積餘額23,191,410元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加56,873,766元，包括：

機械及設備14,942,656元。

交通及運輸設備95,294元。

雜項設備3,255,419元。

購建中固定資產38,500,000元。

電腦軟體80,397元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數8,034,070元及補辦預算數2,074,000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－臺北市立仁愛國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	424,066,000	100.00	430,309,504	100.00	6,243,504	1.47	393,459,003	100.00
43 勞務收入	40,000	0.01	57,000	0.01	17,000	42.50	35,800	0.01
431服務收入	40,000	0.01	57,000	0.01	17,000	42.50	35,800	0.01
45 財產收入	2,485,000	0.59	2,450,484	0.57	-34,516	-1.39	2,529,173	0.64
451財產處分收入	34,000	0.01	30,020	0.01	-3,980	-11.71	111,998	0.03
452租金收入	630,000	0.15	630,000	0.15			630,000	0.16
45Y其他財產收入	1,821,000	0.43	1,790,464	0.42	-30,536	-1.68	1,787,175	0.45
46 政府撥入收入	421,391,000	99.37	427,502,062	99.35	6,111,062	1.45	390,799,416	99.32
462公庫撥款收入	421,391,000	99.37	422,466,393	98.18	1,075,393	0.26	384,795,617	97.80
46Y政府其他撥入收入			5,035,669	1.17	5,035,669	0.00	6,003,799	1.53
4Y 其他收入	150,000	0.04	299,958	0.07	149,958	99.97	94,614	0.02
4YY雜項收入	150,000	0.04	299,958	0.07	149,958	99.97	94,614	0.02
5 基金用途	425,846,000	100.00	423,088,397	100.00	-2,757,603	-0.65	393,596,271	100.00
53 國民教育計畫	352,728,000	82.83	348,192,368	82.30	-4,535,632	-1.29	345,688,175	87.83
5L 一般行政管理計畫	29,736,000	6.98	27,824,328	6.58	-1,911,672	-6.43	27,907,272	7.09
5M 建築及設備計畫	43,382,000	10.19	47,071,701	11.13	3,689,701	8.51	20,000,824	5.08
購建固定資產	43,346,000	10.18	46,991,304	11.11	3,645,304	8.41	19,964,824	5.07
其他	36,000	0.01	80,397	0.02	44,397	123.33	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,780,000		7,221,107		9,001,107	-505.68	-137,268	
期初基金餘額	15,587,000		15,970,303		383,303	2.46	16,107,571	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	13,807,000		23,191,410		9,384,410	67.97	15,970,303	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		8,034,070
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,000
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,075,393
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	191,663
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,844,006
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	149,958
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,756,050

備註：

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,780,000	7,221,107	9,001,107	-505.68
812 調整非現金項目		31,087,067	31,087,067	
8123 流動資產淨減(淨增)		-129,240	-129,240	
8124 流動負債淨增(淨減)		31,216,307	31,216,307	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,780,000	38,308,174	40,088,174	-2,252.14
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		301,027	301,027	
824 減少其他資產		190,099	190,099	
825 增加短期債務及其他負債		6,070,428	6,070,428	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-111,081	-111,081	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		6,450,473	6,450,473	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,780,000	44,758,647	46,538,647	-2,614.53
84 期初現金及約當現金	21,613,286	20,373,885	-1,239,401	-5.73
85 期末現金及約當現金	19,833,286	65,132,532	45,299,246	228.40

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數1,022,974元及代管資產增加數123,852,552元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	12,964,198,378	100.00	12,794,926,091	100.00	169,272,287	1.32
1	資產	12,964,198,378	100.00	12,794,926,091	100.00	169,272,287	1.32
11	流動資產	65,861,772	0.51	20,973,885	0.16	44,887,887	214.02
111	現金	65,132,532	0.50	20,373,885	0.16	44,758,647	219.69
1112	銀行存款	65,132,532	0.50	20,373,885	0.16	44,758,647	219.69
1112-1	銀行存款-公庫存款	18,956,399	0.15	11,903,440	0.09	7,052,959	59.25
1112-2	銀行存款-保管款	45,185,025	0.35	7,660,688	0.06	37,524,337	489.83
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	599,815	0.00	599,779	0.00	36	0.01
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	391,293	0.00	209,978	0.00	181,315	86.35
115	預付款項	729,240	0.01	600,000	0.00	129,240	21.54
1154	預付費用	729,240	0.01	600,000	0.00	129,240	21.54
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,469,220	0.09	10,747,273	0.08	721,947	6.72
124	準備金	11,469,220	0.09	10,747,273	0.08	721,947	6.72
1241	退休及離職準備金	6,662,366	0.05	5,639,392	0.04	1,022,974	18.14
124Y	其他準備金	4,806,854	0.04	5,107,881	0.04	-301,027	-5.89
124Y-2	其他準備金-其他	4,806,854	0.04	5,107,881	0.04	-301,027	-5.89
13	其他資產	12,886,867,386	99.40	12,763,204,933	99.75	123,662,453	0.97
131	什項資產	12,886,867,386	99.40	12,763,204,933	99.75	123,662,453	0.97
1315	暫付及待結轉帳項	2,984	0.00	193,083	0.00	-190,099	-98.45
1316	代管資產	12,886,864,402	99.40	12,763,011,850	99.75	123,852,552	0.97
1316-0	代管資產-土地改良物	84,100	0.00	84,100	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	12,884,929,680	99.39	12,761,032,980	99.74	123,896,700	0.97
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,850,622	0.01	1,894,770	0.01	-44,148	-2.33

信託代理與保證資產 1,435,800

保證品 1,435,800

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,435,800元，係廠商提供作為保證用之定存單：工藝大樓暨懷生樓之1耐震補強工程保固金(108.11.16)205,800元、溫水游泳池委外營運管理履約保證金(108.12.31)600,000元、室內溫水游泳池營運移轉履約保證金(111.12.31)630,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為805,800元，係廠商提供作為保證用之定存單：工藝大樓暨懷生樓之1耐震補強工程保固金(108.11.16)205,800元、溫水游泳池委外營運管理履約保證金(108.12.31)600,000元。

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。

臺北市立仁愛國民中學
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	12,964,198,378	100.00	12,794,926,091	100.00	169,272,287	1.32
2	負債	12,941,006,968	99.82	12,778,955,788	99.88	162,051,180	1.27
21	流動負債	37,187,096	0.29	5,970,789	0.05	31,216,307	522.82
212	應付款項	37,177,471	0.29	5,930,539	0.05	31,246,932	526.88
2123	應付代收款	35,888,720	0.28	4,443,559	0.03	31,445,161	707.66
2125	應付費用	1,288,751	0.01	1,486,980	0.01	-198,229	-13.33
213	預收款項	9,625	0.00	40,250	0.00	-30,625	-76.09
2133	預收收入	9,625	0.00	40,250	0.00	-30,625	-76.09
22	其他負債	12,903,819,872	99.53	12,772,984,999	99.83	130,834,873	1.02
221	什項負債	12,903,819,872	99.53	12,772,984,999	99.83	130,834,873	1.02
2211	存入保證金	10,290,397	0.08	4,219,969	0.03	6,070,428	143.85
2213	應付退休及離職金	6,662,366	0.05	5,639,392	0.04	1,022,974	18.14
2214	應付代管資產	12,886,864,402	99.40	12,763,011,850	99.75	123,852,552	0.97
2215	暫收及待結轉帳項	2,707	0.00	113,788	0.00	-111,081	-97.62
3	基金餘額	23,191,410	0.18	15,970,303	0.12	7,221,107	45.22
31	基金餘額	23,191,410	0.18	15,970,303	0.12	7,221,107	45.22
311	基金餘額	23,191,410	0.18	15,970,303	0.12	7,221,107	45.22
3111	累積餘額	23,191,410	0.18	15,970,303	0.12	7,221,107	45.22

信託代理與保證負債

1,435,800

應付保證品

1,435,800

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	424,066,000	430,309,504	6,243,504	1.47	
43 勞務收入	40,000	57,000	17,000	42.50	教師甄選因報名人數較預期多，覈實繳庫。
431服務收入	40,000	57,000	17,000	42.50	
45 財產收入	2,485,000	2,450,484	-34,516	-1.39	
451財產處分收入	34,000	30,020	-3,980	-11.71	財產物品報廢殘值收入較預期短收。
452租金收入	630,000	630,000		0.00	
45Y其他財產收入	1,821,000	1,790,464	-30,536	-1.68	
46 政府撥入收入	421,391,000	427,502,062	6,111,062	1.45	
462公庫撥款收入	421,391,000	422,466,393	1,075,393	0.26	

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		5,035,669	5,035,669	0.00	教育部補助款併入決算辦理：(RA7C20)107學年度教學訪問教師計畫－課程與教學發展經費86,000元、(RA7C16)107學年度教學訪問教師計畫－補助原服務學校聘任代理教師經費423,828元、(RA8211)107學年度生涯發展第2期經費89,920元、(RA7306)107學年度國中生無力繳交代收代辦費5,955元、(RA7A06)自造教育及科技中心經費1,059,287元、(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用6,500元、(RA8803)108年度執行強化校園安全防護機制工作經費81,000元、(RA8303)108年度校園社區化改造計畫－設置學校社區共讀站經費1,568,702元、(RA8A12)108學年度科技教育推動總體計畫經費(經常門)395,429元、(RA8718)108年度充實體育器材設備經費(資本門)1,312,973元、(RA8318)108學年度第1學期國中生無力繳交代收代辦費6,075元。
4Y 其他收入	150,000	299,958	149,958	99.97	

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	150,000	299,958	149,958	99.97	補發數位學生證卡費、公物損壞賠償、簡訊費、逾期違約金、逾期罰款、收回106年1月-107年7月特教職務加給、暑假輔導費等結餘款轉存市庫等收入覈實繳庫。

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	425,846,000	423,088,397	-2,757,603	-0.65	
53 國民教育計畫	352,728,000	348,192,368	-4,535,632	-1.29	
1 用人費用	333,385,000	332,393,823	-991,177	-0.30	
11 正式員額薪資	129,360,000	134,966,127	5,606,127	4.33	
113 職員薪金	129,360,000	134,966,127	5,606,127	4.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,047,192	6,276,504	-770,688	-10.94	
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97	
124 兼職人員酬金	6,431,040	5,642,040	-789,000	-12.27	
13 超時工作報酬	782,720	783,289	569	0.07	
131 加班費	782,720	783,289	569	0.07	
15 獎金	33,491,019	29,074,204	-4,416,815	-13.19	
151 考績獎金	17,244,000	12,201,877	-5,042,123	-29.24	
152 年終獎金	16,247,019	16,872,327	625,308	3.85	
16 退休及卹償金	147,688,542	143,190,908	-4,497,634	-3.05	
161 職員退休及離職金	147,133,244	142,635,610	-4,497,634	-3.06	
162 工員退休及離職金	555,298	555,298			
18 福利費	15,015,527	18,102,791	3,087,264	20.56	
181 分擔員工保險費	11,009,664	13,298,720	2,289,056	20.79	
183 傷病醫藥費	298,500	194,000	-104,500	-35.01	
185 員工通勤交通費	1,912,680	1,447,872	-464,808	-24.30	
18Y 其他福利費	1,794,683	3,162,199	1,367,516	76.20	
2 服務費用	10,569,000	9,132,411	-1,436,589	-13.59	
21 水電費	3,514,954	3,188,713	-326,241	-9.28	
212 工作場所電費	2,992,700	2,914,469	-78,231	-2.61	決算數較預算數減少1,436,589元，主要係因：水電費等部分費用由代辦費支應。
214 工作場所水費	522,254	274,244	-248,010	-47.49	
22 郵電費	215,344	178,717	-36,627	-17.01	
221 郵費	53,260	27,000	-26,260	-49.31	
222 電話費	160,884	151,717	-9,167	-5.70	
224 數據通信費	1,200		-1,200	-100.00	
23 旅運費	227,830	263,086	35,256	15.47	
231 國內旅費	183,940	191,254	7,314	3.98	
235 貨物運費	27,000	65,535	38,535	142.72	
23Y 其他旅運費	16,890	6,297	-10,593	-62.72	
24 印刷裝訂與廣告費	218,830	255,018	36,188	16.54	
241 印刷及裝訂費	218,830	255,018	36,188	16.54	
25 修理保養及保固費	2,634,876	2,337,697	-297,179	-11.28	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,618,000	1,520,389	-97,611	-6.03	
255 機械及設備修護費	415,200	395,140	-20,060	-4.83	
257 雜項設備修護費	601,676	422,168	-179,508	-29.83	
27 一般服務費	876,316	866,614	-9,702	-1.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,512	30,312	-16,200	-34.83	
279 外包費	505,804	500,764	-5,040	-1.00	
27D 計時與計件人員酬金		40,800	40,800		
27F 體育活動費	324,000	294,738	-29,262	-9.03	
28 專業服務費	2,880,850	2,042,566	-838,284	-29.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,269,180	1,407,566	-861,614	-37.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	73,200	32,800	81.19	
289 試務甄選費	15,070	20,000	4,930	32.71	
28A 電腦軟體服務費	75,000	75,000			
28Y 其他專業服務費	481,200	466,800	-14,400	-2.99	
3 材料及用品費	6,057,000	4,502,040	-1,554,960	-25.67	
31 使用材料費	3,518,660	1,677,558	-1,841,102	-52.32	
315 設備零件	3,518,660	1,677,558	-1,841,102	-52.32	決算數較預算數減少1,554,960元，主要係因：改善汰換普通教室學生課桌椅等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	2,538,340	2,824,482	286,142	11.27	
321 辦公(事務)用品	313,600	234,819	-78,781	-25.12	
322 報章雜誌	149,270	107,100	-42,170	-28.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	98,600	48,600	97.20	
325 服裝	45,000	45,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	56,000	56,000			
32Y 其他用品消耗	1,924,470	2,282,963	358,493	18.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	49,600	6,600	15.35	
41 地租及水租	9,000		-9,000	-100.00	
413 場地租金	9,000		-9,000	-100.00	決算數較預算數增加6,600元，主要係因：教育部補助107學年度生涯發展教育經費併入決算辦理。
44 交通及運輸設備租金	23,440	44,800	21,360	91.13	
442 車租	23,440	44,800	21,360	91.13	
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	276,384	-19,616	-6.63	
61 土地稅	188,105	176,619	-11,486	-6.11	
612 一般土地地價稅	188,105	176,619	-11,486	-6.11	
63 房屋稅	97,575	89,445	-8,130	-8.33	
631 一般房屋稅	97,575	89,445	-8,130	-8.33	
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	1,747,000	1,351,771	-395,229	-22.62	
72 捐助、補助與獎助	142,000	137,000	-5,000	-3.52	
726 獎助學員生給與	142,000	137,000	-5,000	-3.52	決算數較預算數減少395,229元，主要係因：補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫等覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,605,000	1,214,771	-390,229	-24.31	
743 獎勵費用		57,600	57,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,605,000	1,157,171	-447,829	-27.90	
9 其他	631,000	486,339	-144,661	-22.93	
91 其他支出	631,000	486,339	-144,661	-22.93	
91Y 其他	631,000	486,339	-144,661	-22.93	決算數較預算數減少144,661元，主要係因：班級自治費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	29,736,000	27,824,328	-1,911,672	-6.43	
1 用人費用	27,498,000	26,310,613	-1,187,387	-4.32	
11 正式員額薪資	18,338,000	17,868,907	-469,093	-2.56	
113 職員薪金	15,686,000	14,886,487	-799,513	-5.10	
114 工員工資	2,160,000	2,385,720	225,720	10.45	
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28	
12 聘僱及兼職人員薪資		24,557	24,557		
122 約僱職員薪金		14,640	14,640		
124 兼職人員酬金		9,917	9,917		
13 超時工作報酬	864,738	544,183	-320,555	-37.07	
131 加班費	864,738	544,183	-320,555	-37.07	
15 獎金	4,209,500	3,964,724	-244,776	-5.81	
151 考績獎金	1,907,000	1,721,841	-185,159	-9.71	
152 年終獎金	2,302,500	2,242,883	-59,617	-2.59	
16 退休及卹償金	1,599,624	1,419,613	-180,011	-11.25	
161 職員退休及離職金	1,426,824	1,276,465	-150,359	-10.54	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	172,800	143,148	-29,652	-17.16	
18 福利費	2,486,138	2,488,629	2,491	0.10	
181 分擔員工保險費	1,649,938	1,764,618	114,680	6.95	
185 員工通勤交通費	340,200	332,253	-7,947	-2.34	
18Y 其他福利費	496,000	391,758	-104,242	-21.02	
2 服務費用	1,592,000	1,100,288	-491,712	-30.89	
27 一般服務費	796,708	636,339	-160,369	-20.13	
279 外包費	734,708	579,635	-155,073	-21.11	決算數較預算數減少491,712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賸餘。
27F 體育活動費	62,000	56,704	-5,296	-8.54	
28 專業服務費	669,292	337,949	-331,343	-49.51	
28Y 其他專業服務費	669,292	337,949	-331,343	-49.51	
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	644,000	410,427	-233,573	-36.27	
32 用品消耗	644,000	410,427	-233,573	-36.27	
321 辦公（事務）用品	641,000	407,427	-233,573	-36.44	決算數較預算數減少233,573元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	3,000	1,000	50.00	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	決算數較預算數增加1,000元，主要係因：支付約僱護理師1人公會會費。
5M 建築及設備計畫	43,382,000	47,071,701	3,689,701	8.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	43,382,000	47,071,701	3,689,701	8.51	
51 購建固定資產	41,722,000	43,655,651	1,933,651	4.63	
514 購置機械及設備	41,072,000	42,615,491	1,543,491	3.76	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2,074,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,024,590元。3.決算數較預算數增加1,543,491元，主要係因：1.預算節餘款52,709元。2.數位攝影機21,800元實際執行單價低於1萬元移列設備零件。3.補辦預算執行數1,618,000元。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
515 購置交通及運輸設備		81,000	81,000		決算數較預算數增加81,000元，主要係因：補辦預算執行數81,000元。
516 購置雜項設備	650,000	959,160	309,160	47.56	決算數較預算數增加309,160元，主要係因：1.預算節餘款16,430元。2.補辦預算執行數325,590元。
52 購置無形資產	36,000	80,397	44,397	123.33	
521 購置電腦軟體	36,000	80,397	44,397	123.33	決算數較預算數增加44,397元，主要係因：補助購置互動式公播暨導覽系統執行數44,397元併入決算辦理。
54 遞延支出	1,624,000	3,335,653	1,711,653	105.40	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,624,000	3,335,653	1,711,653	105.40	決算數較預算數增加1,711,653元，主要係因：1.預算節餘款57,596元。2.校園社區化改造計畫-設置學校社區共讀站執行數1,763,474元、秋瑾樓廊道優質化工程執行數5,775元，併入決算辦理。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算，預算數0元，決算數40,800元。

(2)外包費：

開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算，預算數500,764元，決算數500,764元。

中等學校武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算，預算數1,680元，決算數0元。

小學武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算，預算數3,360元，決算數0元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數149,400元。

校警勞務外包費按人計算，預算數534,708元，決算數1人，計430,235元。

2. 工程管理費是以按施工費約2%提列預算數32,089元，決算數22,191元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	99,030,769	-68,297,742	56,873,766	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,962,760	-3,236,523		
房屋及建築				
機械及設備	60,076,005	-40,833,800	14,942,656	(3)
交通及運輸設備	2,614,077	-2,030,618	95,294	(1)
雜項設備	31,912,781	-22,196,801	3,255,419	(3)
購建中固定資產			38,500,000	(1)
電腦軟體	465,146		80,397	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計14,942,656元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等設備計4,115,491元。(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕等設備計8,292,697元。(3)受贈：應付代收欸購置人型機器人等設備計2,534,468元。減少數計6,624,951元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢在線互動式不斷電系統等設備計6,624,951元。

2.交通及運輸設備：

增加數計95,294元，變動原因為：(1)增置：購置緊急求救鈴等設備計81,000元。(2)受贈：應付代收欸購置緊急求救鈴等設備計14,294元。

3.雜項設備：

增加數計3,255,419元，變動原因為：(1)增置：購置一對一分離式冷氣等設備計959,160元。(2)撥入：教育局撥入嵌入式黑(白)板等設備計1,370,696元。(3)受贈：應付代收欸購置冷氣機等設備計925,563元。減少數計984,370元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等設備計984,370元。

4.購建中固定資產：

增加數計38,500,000元，變動原因為：(1)增置：購置觸控液晶螢幕等設備計38,500,000元。

5.電腦軟體：

增加數計80,397元，變動原因為：(1)增置：購置廣播監控軟體等設備計80,397元。減少數計181,444元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷181,444元。

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

臺北市立仁愛國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
7,790,765			-3,584,078	76,231,950
			-392,340	333,897
6,624,951	(5)	說明詳下表備註。	-1,755,719	25,804,191
		說明詳下表備註。	-223,093	455,660
984,370	(5)	說明詳下表備註。	-1,212,926	10,774,103
		說明詳下表備註。		38,500,000
181,444	(11)	說明詳下表備註。		364,099

地方教育發展基金—臺北市立仁愛國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		41,072,000	1,663,000		42,735,000	42,615,491	-119,509	
機械及設備		41,072,000	1,663,000		42,735,000	4,115,491	-38,619,509	
購建中固定資產						38,500,000	38,500,000	
交通及運輸設備			81,000		81,000	81,000		
交通及運輸設備			81,000		81,000	81,000		
購建中固定資產								
雜項設備		650,000	330,000		980,000	959,160	-20,840	
雜項設備		650,000	330,000		980,000	959,160	-20,840	
購建中固定資產								
合 計		41,722,000	2,074,000		43,796,000	43,655,651	-140,349	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,074,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	1,435,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	210,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	18,000
購置交通及運輸設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	81,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	330,000

本 頁 空 白

戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	162	168	6	
正式職員	161	167	6	1.1名延長病假教師所遺課務另聘代理教師1人。2.經市府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表本校可增聘教師計4人，實際增聘教師2人，未進用教師2人。3.經市府教育局108年7月22日北市教資字第10830679921號函核准3名支援臺北市自造教育及科技中心教師所遺課務另聘代理教師3人。
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	31	31	0	
正式職員	24	24	0	
正式工具	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	193	199	6	
正式職員	185	191	6	
正式工具	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	193	199	6	

填表說明：備註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算。

(2)外包費：

開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算。

中等學校武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算。

小學武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

校警勞務外包費按人計算，決算數1人。

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 108 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	129,360,000	616,152	782,720		33,491,019	147,688,542		15,015,527		326,953,960	6,431,040	333,385,000
職員	129,360,000	616,152	782,720		33,491,019	147,133,244		14,991,527		326,374,662	6,431,040	332,805,702
工具						555,298		24,000		579,298		579,298
一般行政管理計畫	18,338,000		864,738		4,209,500	1,599,624		2,486,138		27,498,000		27,498,000
職員	16,178,000		768,738		3,579,500	1,426,824		2,089,538		24,042,600		24,042,600
工具	2,160,000		96,000		630,000	172,800		396,600		3,455,400		3,455,400
合 計	147,698,000	616,152	1,647,458		37,700,519	149,288,166		17,501,665		354,451,960	6,431,040	360,883,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列192人，計19,151,000元，執行結果決算168人，計13,923,718元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，108年度預算編列193人，計18,549,519元，執行結果決算210人，計19,115,210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：

教育部補助辦理科技教育推動總體計畫所需人力按時計算，預算數0元，決算數40,800元。

(2)外包費：

開放學校場地計畫夜間及假日保全費按時計算，預算數500,764元，決算數500,764元。

中等學校武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算，預算數1,680元，決算數0元。

小學武術錦標賽計畫場地清潔費按日計算，預算數3,360元，決算數0元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數149,400元。

校警勞務外包費按人計算，預算數534,708元，決算數1人，計430,235元。

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 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
134,966,127	634,464	783,289		29,074,204	143,190,908		18,102,791		326,751,783	5,642,040	332,393,823
134,966,127	634,464	778,679		29,074,204	142,635,610		18,049,591		326,138,675	5,642,040	331,780,715
		4,610			555,298		53,200		613,108		613,108
17,868,907	14,640	544,183		3,964,724	1,419,613		2,488,629		26,300,696	9,917	26,310,613
15,483,187	14,640	395,021		3,351,101	1,276,465		2,069,744		22,590,158	9,917	22,600,075
2,385,720		149,162		613,623	143,148		418,885		3,710,538		3,710,538
152,835,034	649,104	1,327,472		33,038,928	144,610,521		20,591,420		353,052,479	5,651,957	358,704,436

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 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			352,728,000		348,192,368		-4,535,632	-1.29	
國民教育計畫			352,728,000		348,192,368		-4,535,632	-1.29	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	360,883,000	358,704,436	-2,178,564	-0.60
11 正式員額薪資	147,698,000	152,835,034	5,137,034	3.48
113 職員薪金	145,046,000	149,852,614	4,806,614	3.31
114 工員工資	2,160,000	2,385,720	225,720	10.45
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	7,047,192	6,301,061	-746,131	-10.59
121 聘用人員薪金	616,152	634,464	18,312	2.97
122 約僱職員薪金	0	14,640	14,640	0.00
124 兼職人員酬金	6,431,040	5,651,957	-779,083	-12.11
13 超時工作報酬	1,647,458	1,327,472	-319,986	-19.42
131 加班費	1,647,458	1,327,472	-319,986	-19.42
15 獎金	37,700,519	33,038,928	-4,661,591	-12.36
151 考績獎金	19,151,000	13,923,718	-5,227,282	-27.30
152 年終獎金	18,549,519	19,115,210	565,691	3.05
16 退休及卹償金	149,288,166	144,610,521	-4,677,645	-3.13
161 職員退休及離職金	148,560,068	143,912,075	-4,647,993	-3.13
162 工員退休及離職金	728,098	698,446	-29,652	-4.07
18 福利費	17,501,665	20,591,420	3,089,755	17.65
181 分擔員工保險費	12,659,602	15,063,338	2,403,736	18.99
183 傷病醫藥費	298,500	194,000	-104,500	-35.01
185 員工通勤交通費	2,252,880	1,780,125	-472,755	-20.98
18Y 其他福利費	2,290,683	3,553,957	1,263,274	55.15
2 服務費用	12,161,000	10,232,699	-1,928,301	-15.86
21 水電費	3,514,954	3,188,713	-326,241	-9.28
212 工作場所電費	2,992,700	2,914,469	-78,231	-2.61
214 工作場所水費	522,254	274,244	-248,010	-47.49
22 郵電費	215,344	178,717	-36,627	-17.01
221 郵費	53,260	27,000	-26,260	-49.31
222 電話費	160,884	151,717	-9,167	-5.70
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	227,830	263,086	35,256	15.47
231 國內旅費	183,940	191,254	7,314	3.98
235 貨物運費	27,000	65,535	38,535	142.72
23Y 其他旅運費	16,890	6,297	-10,593	-62.72
24 印刷裝訂與廣告費	218,830	255,018	36,188	16.54
241 印刷及裝訂費	218,830	255,018	36,188	16.54
25 修理保養及保固費	2,634,876	2,337,697	-297,179	-11.28
252 一般房屋修護費	1,618,000	1,520,389	-97,611	-6.03
255 機械及設備修護費	415,200	395,140	-20,060	-4.83
257 雜項設備修護費	601,676	422,168	-179,508	-29.83
27 一般服務費	1,673,024	1,502,953	-170,071	-10.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,512	30,312	-16,200	-34.83
279 外包費	1,240,512	1,080,399	-160,113	-12.91
27D 計時與計件人員酬金	0	40,800	40,800	0.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	386,000	351,442	-34,558	-8.95
28 專業服務費	3,550,142	2,380,515	-1,169,627	-32.95
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,269,180	1,407,566	-861,614	-37.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,400	73,200	32,800	81.19
289 試務甄選費	15,070	20,000	4,930	32.71
28A 電腦軟體服務費	75,000	75,000	0	0.00
28Y 其他專業服務費	1,150,492	804,749	-345,743	-30.05
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	6,701,000	4,912,467	-1,788,533	-26.69
31 使用材料費	3,518,660	1,677,558	-1,841,102	-52.32
315 設備零件	3,518,660	1,677,558	-1,841,102	-52.32
32 用品消耗	3,182,340	3,234,909	52,569	1.65
321 辦公(事務)用品	954,600	642,246	-312,354	-32.72
322 報章雜誌	149,270	107,100	-42,170	-28.25
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	98,600	48,600	97.20
325 服裝	48,000	48,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	56,000	56,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,924,470	2,282,963	358,493	18.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	49,600	6,600	15.35
41 地租及水租	9,000	0	-9,000	-100.00
413 場地租金	9,000	0	-9,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	23,440	44,800	21,360	91.13
442 車租	23,440	44,800	21,360	91.13
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	43,382,000	47,071,701	3,689,701	8.51
51 購建固定資產	41,722,000	43,655,651	1,933,651	4.63
514 購置機械及設備	41,072,000	42,615,491	1,543,491	3.76
515 購置交通及運輸設備	0	81,000	81,000	0.00
516 購置雜項設備	650,000	959,160	309,160	47.56
52 購置無形資產	36,000	80,397	44,397	123.33
521 購置電腦軟體	36,000	80,397	44,397	123.33
54 遞延支出	1,624,000	3,335,653	1,711,653	105.40
541 遞延修繕房屋建築支出	1,624,000	3,335,653	1,711,653	105.40
6 稅捐及規費(強制費)	296,000	276,384	-19,616	-6.63
61 土地稅	188,105	176,619	-11,486	-6.11
612 一般土地地價稅	188,105	176,619	-11,486	-6.11
63 房屋稅	97,575	89,445	-8,130	-8.33
631 一般房屋稅	97,575	89,445	-8,130	-8.33
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

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108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	1,749,000	1,354,771	-394,229	-22.54
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00
72 捐助、補助與獎助	142,000	137,000	-5,000	-3.52
726 獎助學員生給與	142,000	137,000	-5,000	-3.52
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,605,000	1,214,771	-390,229	-24.31
743 獎勵費用	0	57,600	57,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,605,000	1,157,171	-447,829	-27.90
9 其他	631,000	486,339	-144,661	-22.93
91 其他支出	631,000	486,339	-144,661	-22.93
91Y 其他	631,000	486,339	-144,661	-22.93
合 計	425,846,000	423,088,397	-2,757,603	-0.65

地方教育發展基金－臺北市立仁愛國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	4,558,060	3,308,888	-1,249,172	-27.41	
185 員工通勤交通費	2,252,880	1,780,125	-472,755	-20.98	
27D 計時與計件人員酬金		40,800	40,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,269,180	1,407,566	-861,614	-37.97	
521 購置電腦軟體	36,000	80,397	44,397	123.33	

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

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	12,963,096,352	12,924,232,253	-38,864,099	
代管資產-土地改良物	84,100	84,100		
代管資產-土地	12,884,929,680	12,884,929,680		
代管資產-房屋及建築 設備	1,850,622	1,850,622		
土地改良物	333,897	333,897		
機械及設備	25,804,191	25,804,191		
交通及運輸設備	455,660	455,660		
雜項設備	10,774,103	10,774,103		
購建中固定資產	38,500,000		-38,500,000	本校辦理智慧未來 教室採購觸控液晶 螢幕(含觸控液晶螢 幕線材及施作 費)計38,500,000元 ，係本校統一採購 將移撥國中各校使 用，惟本校財產管 理系統免入財產 帳，俟移撥財產明 細表函送財政局報 府核備後再行辦理 會計財產帳務減 除。
電腦軟體	364,099		-364,099	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳淑真

機關長官：

北市立中學校長 曾文龍

訂