

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-臺北市立明湖國民中學 (4-0501294)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員：吳秋香

會計室主任 吳秋香

機關長官：莊志明

臺北市政府教育局 莊志明

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學
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 22	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24	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.....	第 34	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－臺北市立明湖國民中學
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	240,317,229	256,107,807	- 15,790,578	6.17
基金用途	256,165,039	248,114,340	8,050,699	3.24
賸餘(短絀-)	-15,847,810	7,993,467	- 23,841,277	
餘絀情形：				
基金餘額	7,149,862	22,997,672	- 15,847,810	68.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-15,661,015	7,522,317	- 23,183,332	

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

40501294-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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198,757,326元，決算數214,474,711元。

104學年第2學期，預定招收 64班，實計招收 64班，預計學生人數 2,000人，實際學生人數 1,804人
105學年第1學期，預定招收 64班，實計招收 64班，預計學生人數 2,000人，實際學生人數 1,725人
係新購電腦、機具、圖書等各科教學教具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權、法治、品德教育、課後社團活動、輔導活動、進修研習、中等學校排球賽、國中冬夏令營等項目，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30,026,281元，決算數28,749,589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1,751,500元(不含補辦預算96,000元及以前年度保留數0元)，決算數12,940,739元。

係辦理汰舊換新窗型冷氣，汰舊換新單槍投影機，汰舊換新個人電腦、電腦周邊設備零組件及教學設備及教育局補助E、F棟耐震能力補強工程等，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－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國105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240,317,229元，較預算數224,403,189元，增加15,914,040元，計增7.09%。

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18,000元，較預算數160,000元，減少142,000元，計減88.75%。

主要係因：

(1). 暑期游泳訓練班因工程施作停辦致報名費短收140,000元。

(2). 代理教師甄選報名費短收2,000元。

2. 財產處分收入：決算數32,655元，較預算數32,669元，減少14元，計減0.04%。

主要係因：

短收財產處分收入14元。

3. 其他財產收入：決算數77,259元，較預算數106,000元，減少28,741元，計減27.11%。

主要係因：

(1). 合作社場地租金收入短收6,836元。

(2). 本校停車空間收費短收1,200元。

(3). 學校場地使用費短收20,705元。

4. 公庫撥款收入：決算數233,761,665元，較預算數224,024,452元，增加9,737,213元，計增4.35%。

主要係因：

(1). 105年度學生畫廊參展經費22,000元。

(2). 105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費12,527元。

(3). 104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案3,125元。

(4). 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費41,400元。

(5). 105年度(104-2)本土語言(原住民語)開課經費6,120元。

(6). 104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費71,202元。

(7). 104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費18,076元。

(8). 105年度小田園教育計畫110,000元。

(9). 104學年度生涯發展教育經費36,186元。

(10). 105年推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費50,000元。

(11). 104(2)補助各校臨時特教助理員經費88,574元。

(12). 105年第1次退休金不敷數2,471,891元。

(13). 105年度預防中輟實施彈性適性化教育20,800元。

(14). 105年度補助所屬學校改善運動設施設備96,000元。

(15). 105年度人事費不敷數6,504,689元。

(16). 105年度認輔小團體10,600元。

(17). 105(1)低收入及中低收入等國中學生教科書(含習作)84,853元。

(18). 105-1(105年8-12月)特教助理員經費81,970元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

(19).105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費7,200元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,190,236元，較預算數0元，增加6,190,236元。

主要係因：

(1).RA4310 公立國中特教教師調整授課節數經費10,440元。

(2).RA4306 105年度(104-1)本土語言(原住民族語)開課經費14,800元。

(3).RA5201 105年度1月至12月輔導教師人力運用計畫1,463,825元。

(4).RA5304 105年度(104-2)本土語言(原住民族語)開課經費14,280元。

(5).105年1-10月份航空噪音防制電費維護費補助536,151元。

(6).RA4327 105年1-7月普通班調整教師授課節數經費2,181,600元。

(7).RA4328 105(1-7月)國中小調整教師授課節數及導師費補助經費135,360元。

(8).RA5511 105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費8,600元。

(9).RA5214 105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士3,700元。

(10).RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數1,684,800元。

(11).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119,880元。

(12).RA5304 105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費16,800元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數117元，減少117元，計減100.00%。

主要係因：

(1).短收各界捐款收入117元。

7.雜項收入：決算數237,414元，較預算數79,951元，增加157,463元，計增196.95%。

主要係因：

(1).短收電子領標圖說費16,100元。

(2).短收補發數位學生證手續費3,587元。

(3).超收採購案廠商違約罰款127,748元。

(4).超收耐震補強工程臨時水電費46,899元。

(5).超收104年應付代收學藝活動費結餘款提存其他準備金1,553元。

(6).超收公物賠償收入850元。

(7).超收收回以前年度導師費繳入市庫100元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數256,165,039元，較預算數230,535,107元，增加25,629,932元，計增11.12%。

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214,474,711元，較預算數198,757,326元，增加15,717,385元，計增7.91%。

主要係因：

(1).依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數3,211,365元,已併決算辦理。

(2).教師敘薪標準較高以致人事費不足數6,504,689元,已併決算辦理。

(3).教師課稅超鐘點費3,963,736元,已併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

總 說 明

中華民國 105 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數28,749,589元，較預算數30,026,281元，減少1,276,692元，計減4.25%。

主要係因：

(1). 用人費用覈實支用賸餘882,224元。

(2). 材料及用品費覈實支用賸餘325,718元。

3. 建築及設備計畫：決算數12,940,739元，較預算數1,751,500元，增加11,189,239元，計增638.84%。

主要係因：

(1). 教育局補助E、F棟耐震能力補強工程實支11,106,951元，併決算辦理。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數15,847,810元，較預算短絀數6,131,918元，增加9,715,892元。

主要係因：

(1). 用人費用因教師敘薪標準較高及教師課稅超鐘點費等計短絀數增加10,468,425元。

(2). 服務費用因水電費等覈實支用賸餘439,395元。

(3). 材料及用品費因辦公用品及報章什誌等覈實支用賸餘611,506元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出15,766,928元。

其他活動之淨現金流入105,913元。

本年度現金及約當現金之淨減15,661,015元。

期初現金及約當現金27,110,101元。

期末現金及約當現金11,449,086元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,417,421,063元，包括：

流動資產12,049,086元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,648,941元。

其他資產1,399,723,036元。

決算日負債總額為1,410,271,201元，包括：

流動負債3,103,207元。

其他負債1,407,167,994元。

40501294-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學
總 說 明

中華民國 105 年度

決算日基金餘額為累積餘額7,149,862元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,071,243元，包括

機械及設備2,477,763元。

交通及運輸設備0元。

什項設備463,380元。

電腦軟體130,100元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為96,000元。

購置購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額96,000元。

本 頁 空 白

40501294-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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	224,403,189	100.00	240,317,229	100.00	15,914,040	7.09	256,107,807	100.00
43 勞務收入	160,000	0.07	18,000	0.01	-142,000	-88.75	28,000	0.01
431 服務收入	160,000	0.07	18,000	0.01	-142,000	-88.75	28,000	0.01
45 財產收入	138,669	0.06	109,914	0.05	-28,755	-20.74	143,186	0.06
451 財產處分收入	32,669	0.01	32,655	0.01	-14	-0.04	36,167	0.01
45Y 其他財產收入	106,000	0.05	77,259	0.03	-28,741	-27.11	107,019	0.04
46 政府撥入收入	224,024,452	99.83	239,951,901	99.85	15,927,449	7.11	255,870,466	99.91
462 公庫撥款收入	224,024,452	99.83	233,761,665	97.27	9,737,213	4.35	250,095,750	97.65
46Y 政府其他撥入收入			6,190,236	2.58	6,190,236	0.00	5,774,716	2.25
4Y 其他收入	80,068	0.04	237,414	0.10	157,346	196.52	66,155	0.03
4Y0 受贈收入	117	0.00			-117	-100.00		
4YY 雜項收入	79,951	0.04	237,414	0.10	157,463	196.95	66,155	0.03
5 基金用途	230,535,107	100.00	256,165,039	100.00	25,629,932	11.12	248,114,340	100.00
53 國民教育計畫	198,757,326	86.22	214,474,711	83.73	15,717,385	7.91	206,129,903	83.08
5L 一般行政管理計畫	30,026,281	13.02	28,749,589	11.22	-1,276,692	-4.25	29,608,258	11.93
5M 建築及設備計畫	1,751,500	0.76	12,940,739	5.05	11,189,239	638.84	12,376,179	4.99
購置固定資產	1,715,500	0.74	12,907,639	5.04	11,192,139	652.41	12,376,179	4.99
其他	36,000	0.02	33,100	0.01	-2,900	-8.06		
本期賸餘(短絀)	-6,131,918		-15,847,810		-9,715,892	158.45	7,993,467	
期初基金餘額	6,569,395		22,997,672		16,428,277	250.07	15,004,205	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	437,477		7,149,862		6,712,385	1,534.34	22,997,672	

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96,000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96,000元。

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
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	459,210
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,278,003
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	39,520
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,150,716
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	157,463
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,396,453
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,320,932
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	11,106,951

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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)	-6,131,918	-15,847,810	-9,715,892	158.45
812 調整非現金項目		80,882	80,882	
8123 流動資產淨減(淨增一)		11,880	11,880	
8124 流動負債淨增(淨減一)		69,002	69,002	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,131,918	-15,766,928	-9,635,010	157.13
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		129,245	129,245	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,553	-1,553	
82C 增加其他資產		-11,546	-11,546	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,233	-10,233	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		105,913	105,913	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,131,918	-15,661,015	-9,529,097	155.40
84 期初現金及約當現金	11,152,974	27,110,101	15,957,127	143.08
85 期末現金及約當現金	5,021,056	11,449,086	6,428,030	128.02

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立明湖國民中學

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	1,417,421,063	100.00	1,130,893,003	100.00	286,528,060	25.34
11 流動資產	12,049,086	0.85	27,721,981	2.45	-15,672,895	-56.54
111 現金	11,449,086	0.81	27,110,101	2.40	-15,661,015	-57.77
1112 銀行存款	11,449,086	0.81	27,110,101	2.40	-15,661,015	-57.77
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,205,393	0.44	22,428,746	1.98	-16,223,353	-72.33
1112-2 銀行存款-保管款	4,143,471	0.29	3,578,959	0.32	564,512	15.77
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	604,787	0.04	607,267	0.05	-2,480	-0.41
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	495,435	0.03	495,129	0.04	306	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	600,000	0.04	611,880	0.05	-11,880	-1.94
1154 預付費用	600,000	0.04	611,880	0.05	-11,880	-1.94
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,648,941	0.40	2,736,393	0.24	2,912,548	106.44
124 準備金	5,648,941	0.40	2,736,393	0.24	2,912,548	106.44
1241 退休及離職準備金	5,204,807	0.37	2,293,812	0.20	2,910,995	126.91
124Y 其他準備金	444,134	0.03	442,581	0.04	1,553	0.35
124Y-2 其他準備金-其他	444,134	0.03	442,581	0.04	1,553	0.35
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	1,399,723,036	98.75	1,100,434,629	97.31	299,288,407	27.20
131 什項資產	1,399,723,036	98.75	1,100,434,629	97.31	299,288,407	27.20
1315 暫付及待結轉帳項	11,546	0.00	0	0.00	11,546	0.00
1316 代管資產	1,399,711,490	98.75	1,100,434,629	97.31	299,276,861	27.20
1316-0 代管資產-土地改良物	2,000,000	0.14	2,000,000	0.18	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,277,850,194	90.15	978,573,333	86.53	299,276,861	30.58
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	119,861,296	8.46	119,861,296	10.60	0	0.00
資 產 合 計	1,417,421,063	100.00	1,130,893,003	100.00	286,528,060	25.34
2 負 債	1,410,271,201	99.50	1,107,895,331	97.97	302,375,870	27.29
21 流動負債	3,103,207	0.22	3,034,205	0.27	69,002	2.27
212 應付款項	3,102,707	0.22	3,034,205	0.27	68,502	2.26
2123 應付代收款	3,003,749	0.21	2,559,110	0.23	444,639	17.37
2125 應付費用	98,958	0.01	475,095	0.04	-376,137	-79.17
213 預收款項	500	0.00	0	0.00	500	0.00
2133 預收收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
22 其他負債	1,407,167,994	99.28	1,104,861,126	97.70	302,306,868	27.36
信託代理與保證資產	940,809		信託代理與保證負債		940,809	
保證品	940,809		應付保證品		940,809	

註：1.代管資產-土地1,277,850,194元(內含國有土地1,089,318,352元、市有土地188,531,842元)。

2.本年度信託代理與保證之資產與負債各為940,809元。

3.上年度信託代理與保證之資產與負債各為668,940元。

4.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 - 臺北市立明湖國民中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	1,407,167,994	99.28	1,104,861,126	97.70	302,306,868	27.36
2211 存入保證金	2,251,490	0.16	2,122,245	0.19	129,245	6.09
2213 應付退休及離職金	5,204,807	0.37	2,293,812	0.20	2,910,995	126.91
2214 應付代管資產	1,399,711,490	98.75	1,100,434,629	97.31	299,276,861	27.20
2215 暫收及待結轉帳項	207	0.00	10,440	0.00	-10,233	-98.02
3 基金餘額	7,149,862	0.50	22,997,672	2.03	-15,847,810	-68.91
31 基金餘額	7,149,862	0.50	22,997,672	2.03	-15,847,810	-68.91
311 基金餘額	7,149,862	0.50	22,997,672	2.03	-15,847,810	-68.91
3111 累積餘額	7,149,862	0.50	22,997,672	2.03	-15,847,810	-68.91
負債及基金餘額合計	1,417,421,063	100.00	1,130,893,003	100.00	286,528,060	25.34

信託代理與保證資產

940,809

信託代理與保證負債

940,809

保證品

940,809

應付保證品

940,809

註：1.代管資產-土地1,277,850,194元(內含國有土地1,089,318,352元、市有土地188,531,842元)。

2.本年度信託代理與保證之資產與負債各為940,809元。

3.上年度信託代理與保證之資產與負債各為668,940元。

4.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－臺北市立明湖國民中學

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	224,403,189	240,317,229	15,914,040	7.09	
43 勞務收入	160,000	18,000	-142,000	-88.75	
431 服務收入	160,000	18,000	-142,000	-88.75	1.暑期游泳訓練班因工程施 作停辦致報名費短 收140,000元。2.代理教師 甄選報名費短收2,000元。
45 財產收入	138,669	109,914	-28,755	-20.74	
451 財產處分收入	32,669	32,655	-14	-0.04	
45Y 其他財產收入	106,000	77,259	-28,741	-27.11	1.合作社場地租金收入短 收6,836元。2.本校停車空 間收費短收1,200元。3.學校 場地使用費短收20,705元。
46 政府撥入收入	224,024,452	239,951,901	15,927,449	7.11	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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	224,024,452	233,761,665	9,737,213	4.35	1.105年度學生畫廊參展經費22,000元。 2.105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費12,527元。 3.104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案3,125元。 4.105年度學校周邊劃設無菸人行道經費41,400元。 5.105年度(104-2)本土語言(原住民族語)開課經費6,120元。 6.104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費71,202元。 7.104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費18,076元。 8.105年度小田園教育計畫110,000元。 9.104學年度生涯發展教育經費36,186元。 10.105年推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費50,000元。 11.104(2)補助各校臨時特教助理員經費88,574元。 12.105年第1次退休金不敷數2,471,891元。 13.105年度預防中輟實施彈性適性化教育20,800元。 14.105年度補助所屬學校改善運動設施設備96,000元。 15.105年度人事費不敷數6,504,689元。 16.105年度認輔小團體10,600元。 17.105(1)低收入及中低收入等國中學生教科書(含習作)84,853元。 18.105-1(105年8-12月)特教助理員經費81,970元。 19.105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費7,200元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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		6,190,236	6,190,236	0.00	1.RA4310 (104年度轉入)公立國中特教教師調整授課節數經費10,440元。2.RA4306 104(1)本土語言(原住民語)開課經費14,800元。3.RA5201 105年度1月至12月輔導教師人力運用計畫1,463,825元。4.RA5304 105年度(104-2)本土語言(原住民語)開課經費14,280元。5.105年1-10月份航空噪音防制電費維護費補助536,151元。6.RA4327 105年1-7月普通班調整教師授課節數經費2,181,600元。7.RA4328 105(1-7月)國中小調整教師授課節數及導師費補助經費135,360元。8.RA5511 105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費8,600元。9.RA5214 105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士3,700元。10.RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數1,684,800元。11.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119,880元。12.RA5304 105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費16,800元。
4Y 其他收入	80,068	237,414	157,346	196.52	
4Y0 受贈收入	117		-117	-100.00	短收各界捐款收入117元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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	%	
4YY 雜項收入	79,951	237,414	157,463	196.95	1.短收電子領標圖說費16,100元。2.短收補發數位學生證手續費3,587元。3.超收採購案廠商違約罰款127,748元。4.超收耐震補強工程臨時水電費46,899元。5.超收104年應付代收款學藝活動費結餘款提存其他準備金1,553元。6.超收公物賠償收入850元。7.超收收回以前年度導師費繳入市庫100元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	230,535,107	256,165,039	25,629,932	11.12	
53 國民教育計畫	198,757,326	214,474,711	15,717,385	7.91	
1 用人費用	187,054,207	203,612,367	16,558,160	8.85	
11 正式員額薪資	109,104,000	113,596,937	4,492,937	4.12	
113 職員薪金	109,104,000	113,596,937	4,492,937	4.12	決算數較預算數增16,558,160元，主要係因1.依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數3,211,365元。2.教師敘薪標準較高以致人事費不敷數6,504,689元。3.教師課稅超鐘點費3,963,736元,已併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,813,608	6,866,173	5,052,565	278.59	
121 聘用人員薪金	546,408	409,797	-136,611	-25.00	
124 兼職人員酬金	1,267,200	6,456,376	5,189,176	409.50	
13 超時工作報酬	730,790	472,080	-258,710	-35.40	
131 加班費	590,550	395,965	-194,585	-32.95	
133 誤餐費	140,240	76,115	-64,125	-45.73	
15 獎金	25,120,801	24,898,508	-222,293	-0.88	
151 考績獎金	11,414,500	11,138,040	-276,460	-2.42	
152 年終獎金	13,706,301	13,760,468	54,167	0.40	
16 退休及卹償金	35,633,837	41,977,646	6,343,809	17.80	
161 職員退休及離職金	34,683,837	36,776,592	2,092,755	6.03	
162 工員退休及離職金		3,211,365	3,211,365		
164 卹償金	950,000	1,989,689	1,039,689	109.44	
18 福利費	14,651,171	15,801,023	1,149,852	7.85	
181 分擔員工保險費	9,848,988	10,901,797	1,052,809	10.69	
183 傷病醫藥費	400,500	256,000	-144,500	-36.08	
187 員工通勤交通費	1,058,400	1,079,812	21,412	2.02	
18Y 其他福利費	3,343,283	3,563,414	220,131	6.58	
2 服務費用	6,548,749	6,180,104	-368,645	-5.63	
21 水電費	2,585,631	2,894,234	308,603	11.94	
212 工作場所電費	1,557,207	1,847,658	290,451	18.65	決算數較預算數減368,645元，主要係因工作場所電費等覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	366,924	611,407	244,483	66.63	
217 氣體費	661,500	435,169	-226,331	-34.21	
22 郵電費	114,930	157,449	42,519	37.00	
221 郵費	9,000	17,826	8,826	98.07	
222 電話費	105,930	139,623	33,693	31.81	
23 旅運費	221,320	168,990	-52,330	-23.64	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	%	
231 國內旅費	181,350	153,482	-27,868	-15.37	
236 貨物運費	7,750	2,790	-4,960	-64.00	
23Y 其他旅運費	32,220	12,718	-19,502	-60.53	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	27,780	2,780	11.12	
241 印刷及裝訂費	25,000	27,780	2,780	11.12	
25 修理保養及保固費	1,775,100	1,228,755	-546,345	-30.78	
252 一般房屋修護費	1,249,076	635,359	-613,717	-49.13	
255 機械及設備修護費	275,100	90,915	-184,185	-66.95	
257 什項設備修護費	250,924	502,481	251,557	100.25	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	1,260,568	1,186,471	-74,097	-5.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,600	18,432	-39,168	-68.00	
279 外包費	455,484	359,410	-96,074	-21.09	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	557,092	101,608	22.31	
27F 體育活動費	292,000	251,537	-40,463	-13.86	
28 專業服務費	558,200	516,425	-41,775	-7.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	502,600	436,725	-65,875	-13.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	63,000	23,000	57.50	
289 試務甄選費	15,600	13,800	-1,800	-11.54	
28A 電子計算機軟體服務費		2,900	2,900		
3 材料及用品費	2,362,500	2,076,712	-285,788	-12.10	
31 使用材料費	922,130	898,254	-23,876	-2.59	
315 設備零件	922,130	898,254	-23,876	-2.59	決算數較預算數減285,788元，主要係因辦公用品及報章什誌覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,440,370	1,178,458	-261,912	-18.18	
321 辦公(事務)用品	211,060	21,823	-189,237	-89.66	
322 報章什誌	163,470	109,923	-53,547	-32.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,300	24,148	-5,152	-17.58	
32Y 其他	1,036,540	1,022,564	-13,976	-1.35	
4 租金、償債與利息	64,800	27,900	-36,900	-56.94	
44 交通及運輸設備租金	60,000	23,100	-36,900	-61.50	
442 車租	60,000	23,100	-36,900	-61.50	決算數較預算數減36,900元，主要係因租車業務覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	%		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,869,000	1,678,771	-190,229	-10.18	決算數較預算數減190,229元，主要係因補貼、獎勵、慰問、照護與救濟覈實支用賸餘。	
72 捐助、補助與獎助	120,000	120,000				
726 獎助學員生給與	120,000	120,000				
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,749,000	1,558,771	-190,229	-10.88	決算數較預算數增40,787元，主要係因董軍團薪火營至陽明山活動中心交通費及合唱團弦樂合奏音樂賽交通費等。	
74Y 其他	1,749,000	1,558,771	-190,229	-10.88		
9 其他	858,070	898,857	40,787	4.75		
91 其他支出	858,070	898,857	40,787	4.75	決算數較預算數增40,787元，主要係因董軍團薪火營至陽明山活動中心交通費及合唱團弦樂合奏音樂賽交通費等。	
91Y 其他	858,070	898,857	40,787	4.75		
5L 一般行政管理計畫	30,026,281	28,749,589	-1,276,692	-4.25	決算數較預算數減882,224元，主要係因用人費用覈實支用賸餘882,224元。	
1 用人費用	28,176,888	27,294,664	-882,224	-3.13		
11 正式員額薪資	18,564,000	17,892,954	-671,046	-3.61		
113 職員薪金	15,480,000	15,092,391	-387,609	-2.50		
114 工員工資	2,544,000	2,221,443	-322,557	-12.68		
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24		
13 超時工作報酬	803,896	664,195	-139,701	-17.38		
131 加班費	803,896	664,195	-139,701	-17.38		
15 獎金	4,789,000	4,420,387	-368,613	-7.70		
151 考績獎金	2,468,500	2,103,165	-365,335	-14.80		
152 年終獎金	2,320,500	2,317,222	-3,278	-0.14		
16 退休及卹償金	1,524,504	1,780,384	255,880	16.78		
161 職員退休及離職金	1,397,304	1,447,009	49,705	3.56		
162 工員退休及離職金	127,200	333,375	206,175	162.09		
18 福利費	2,495,488	2,536,744	41,256	1.65		
181 分擔員工保險費	1,765,128	1,789,488	24,360	1.38		
187 員工通勤交通費	234,360	238,956	4,596	1.96		
18Y 其他福利費	496,000	508,300	12,300	2.48		
2 服務費用	1,281,683	1,210,933	-70,750	-5.52		決算數較預算數減70,750元，主要係因服務費用覈實支用賸餘。
22 郵電費	18,259		-18,259	-100.00		
222 電話費	18,259		-18,259	-100.00		
27 一般服務費	697,712	637,796	-59,916	-8.59		
279 外包費	635,712	583,796	-51,916	-8.17		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	%	
27F 體育活動費	62,000	54,000	-8,000	-12.90	
28 專業服務費	439,712	447,137	7,425	1.69	
28Y 其他	439,712	447,137	7,425	1.69	
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	567,710	241,992	-325,718	-57.37	
32 用品消耗	567,710	241,992	-325,718	-57.37	
321 辦公(事務)用品	560,300	234,582	-325,718	-58.13	決算數較預算數減325,718元，主要係因材料及用品費覈實支用賸餘。
325 服裝	7,410	7,410			
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2,000元，主要係因護理師護士公會常年會費。
5M 建築及設備計畫	1,751,500	12,940,739	11,189,239	638.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,751,500	12,940,739	11,189,239	638.84	
51 購置固定資產	1,715,500	1,800,688	85,188	4.97	
514 購置機械及設備	1,583,500	1,575,688	-7,812	-0.49	決算數較預算數增85,188元，主要係因補助款購置排球柱2組，已辦理補辦預算。
516 購置什項設備	132,000	225,000	93,000	70.45	
52 購置無形資產	36,000	33,100	-2,900	-8.06	
521 購置電腦軟體	36,000	33,100	-2,900	-8.06	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)		11,106,951	11,106,951		
581 遞延修繕房屋建築支出		11,106,951	11,106,951		本年度工管費預算數0元，決算數166,900元。決算數較預算數增11,106,951元，係為教育局補助E、F棟耐震能力補強工程款。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學

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	50,119,544	3,071,243	2,828,484	50,362,303
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,070,000			3,070,000
房屋及建築				
機械及設備	25,495,965	2,477,763	1,814,566	26,159,162
交通及運輸設備	2,969,436		448,946	2,520,490
什項設備	18,452,991	463,380	564,972	18,351,399
購建中固定資產				
電腦軟體	131,152	130,100		261,252
權利				

1.92年度以前已提列折舊260,550元(包括機械及設備累計折舊70,490元、交通及運輸設備累計折舊20,275元、什項設備累計折舊169,785元)及已攤銷費用0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136,500元、教育部補助款購置648,436元、教育局補助款購置117,139元。

3.交通及運輸設備因誤列揚聲器2部53,638元為珍貴財產而做轉減轉增。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置238,380元。

4.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置97,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學

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		1,583,500			1,583,500	1,575,688	-7,812	
交通及運輸設備								
什項設備		132,000	96,000		228,000	225,000	-3,000	
購建中固定資產								
合 計		1,715,500	96,000		1,811,500	1,800,688	-10,812	

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－臺北市立明湖國民中學
 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		96,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	96,000

本 頁 空 白

40501294-26

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立明湖國民中學

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	177	175	-2	
一般行政管理計畫	31	30	-1	
正式職員	23	22	-1	未聘足人事助理員1人。
正式工員	7	7	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	146	145	-1	
正式職員	145	144	-1	主動管控教師保留1人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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										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	109,104,000	546,408	730,790		25,120,801	35,633,837		14,651,171		185,787,007	1,267,200	187,054,207
職員	109,104,000	546,408	730,790		25,120,801	35,633,837		14,651,171		185,787,007	1,267,200	187,054,207
工員												
一般行政管理計畫	18,564,000		803,896		4,789,000	1,524,504		2,495,488		28,176,888		28,176,888
職員	16,020,000		803,896		4,789,000	1,397,304		2,495,488		25,505,688		25,505,688
工員	2,544,000					127,200				2,671,200		2,671,200
合 計	127,668,000	546,408	1,534,686		29,909,801	37,158,341		17,146,659		213,963,895	1,267,200	215,231,095

註：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177人，計13,883,000元，執行結果決算175人，計13,241,205元。

2.年終工作獎金係依據行政院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177人，計16,026,801元，執行結果決算175人，計16,077,690元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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
113,596,937	409,797	472,080		24,898,508	41,977,646		15,801,023		197,155,991	6,456,376	203,612,367
113,596,937	409,797	472,080		24,898,508	41,977,646		15,801,023		197,155,991	6,456,376	203,612,367
17,892,954		664,195		4,420,387	1,780,384		2,536,744		27,294,664		27,294,664
15,671,511		558,348		3,988,063	1,447,009		2,115,215		23,780,146		23,780,146
2,221,443		105,847		432,324	333,375		421,529		3,514,518		3,514,518
131,489,891	409,797	1,136,275		29,318,895	43,758,030		18,337,767		224,450,655	6,456,376	230,907,031

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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			198,757,326		214,474,711		15,717,385	7.91	國民教育計畫決算數較預算數增15,717,385元，主要係因1.依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數3,211,365元。 2.教師敘薪標準較高以致人事費不敷數6,504,689元。 3.教師課稅超鐘點費3,963,736元,已併決算辦理。
國民教育計畫			198,757,326		214,474,711		15,717,385	7.91	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	215,231,095	230,907,031	15,675,936	7.28
11 正式員額薪資	127,668,000	131,489,891	3,821,891	2.99
113 職員薪金	124,584,000	128,689,328	4,105,328	3.30
114 工員工資	2,544,000	2,221,443	-322,557	-12.68
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	1,813,608	6,866,173	5,052,565	278.59
121 聘用人員薪金	546,408	409,797	-136,611	-25.00
124 兼職人員酬金	1,267,200	6,456,376	5,189,176	409.50
13 超時工作報酬	1,534,686	1,136,275	-398,411	-25.96
131 加班費	1,394,446	1,060,160	-334,286	-23.97
133 誤餐費	140,240	76,115	-64,125	-45.73
15 獎金	29,909,801	29,318,895	-590,906	-1.98
151 考績獎金	13,883,000	13,241,205	-641,795	-4.62
152 年終獎金	16,026,801	16,077,690	50,889	0.32
16 退休及卹償金	37,158,341	43,758,030	6,599,689	17.76
161 職員退休及離職金	36,081,141	38,223,601	2,142,460	5.94
162 工員退休及離職金	127,200	3,544,740	3,417,540	2,686.75
164 卹償金	950,000	1,989,689	1,039,689	109.44
18 福利費	17,146,659	18,337,767	1,191,108	6.95
181 分擔員工保險費	11,614,116	12,691,285	1,077,169	9.27
183 傷病醫藥費	400,500	256,000	-144,500	-36.08
187 員工通勤交通費	1,292,760	1,318,768	26,008	2.01
18Y 其他福利費	3,839,283	4,071,714	232,431	6.05
2 服務費用	7,830,432	7,391,037	-439,395	-5.61
21 水電費	2,585,631	2,894,234	308,603	11.94
212 工作場所電費	1,557,207	1,847,658	290,451	18.65
214 工作場所水費	366,924	611,407	244,483	66.63
217 氣體費	661,500	435,169	-226,331	-34.21
22 郵電費	133,189	157,449	24,260	18.21
221 郵費	9,000	17,826	8,826	98.07
222 電話費	124,189	139,623	15,434	12.43
23 旅運費	221,320	168,990	-52,330	-23.64
231 國內旅費	181,350	153,482	-27,868	-15.37
236 貨物運費	7,750	2,790	-4,960	-64.00
23Y 其他旅運費	32,220	12,718	-19,502	-60.53
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	27,780	2,780	11.12
241 印刷及裝訂費	25,000	27,780	2,780	11.12
25 修理保養及保固費	1,775,100	1,228,755	-546,345	-30.78
252 一般房屋修護費	1,249,076	635,359	-613,717	-49.13
255 機械及設備修護費	275,100	90,915	-184,185	-66.95
257 什項設備修護費	250,924	502,481	251,557	100.25
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,958,280	1,824,267	-134,013	-6.84

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	57,600	18,432	-39,168	-68.00
279 外包費	1,091,196	943,206	-147,990	-13.56
27D 計時與計件人員酬金	455,484	557,092	101,608	22.31
27F 體育活動費	354,000	305,537	-48,463	-13.69
28 專業服務費	997,912	963,562	-34,350	-3.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	502,600	436,725	-65,875	-13.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	63,000	23,000	57.50
289 試務甄選費	15,600	13,800	-1,800	-11.54
28A 電子計算機軟體服務費	0	2,900	2,900	0.00
28Y 其他	439,712	447,137	7,425	1.69
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	2,930,210	2,318,704	-611,506	-20.87
31 使用材料費	922,130	898,254	-23,876	-2.59
315 設備零件	922,130	898,254	-23,876	-2.59
32 用品消耗	2,008,080	1,420,450	-587,630	-29.26
321 辦公(事務)用品	771,360	256,405	-514,955	-66.76
322 報章什誌	163,470	109,923	-53,547	-32.76
325 服裝	7,410	7,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,300	24,148	-5,152	-17.58
32Y 其他	1,036,540	1,022,564	-13,976	-1.35
4 租金、償債與利息	64,800	27,900	-36,900	-56.94
44 交通及運輸設備租金	60,000	23,100	-36,900	-61.50
442 車租	60,000	23,100	-36,900	-61.50
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	1,751,500	12,940,739	11,189,239	638.84
51 購置固定資產	1,715,500	1,800,688	85,188	4.97
514 購置機械及設備	1,583,500	1,575,688	-7,812	-0.49
516 購置什項設備	132,000	225,000	93,000	70.45
52 購置無形資產	36,000	33,100	-2,900	-8.06
521 購置電腦軟體	36,000	33,100	-2,900	-8.06
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	0	11,106,951	11,106,951	0.00
581 遞延修繕房屋建築支出	0	11,106,951	11,106,951	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,869,000	1,680,771	-188,229	-10.07
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	120,000	120,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	120,000	120,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,749,000	1,558,771	-190,229	-10.88
74Y 其他	1,749,000	1,558,771	-190,229	-10.88
9 其他	858,070	898,857	40,787	4.75

臺北市地方教育發展基金-臺北市立明湖國民中學

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	%
91 其他支出	858,070	898,857	40,787	4.75
91Y 其他	858,070	898,857	40,787	4.75
合 計	230,535,107	256,165,039	25,629,932	11.12

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立明湖國民中學
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	1,450,073,793	360,494,189	-1,089,579,604	
代管資產-土地改良物	2,000,000	2,000,000		
代管資產-土地	1,277,850,194	188,531,842	-1,089,318,352	代管國有財產-土地1,089,318,352元。
代管資產-房屋及建築設備	119,861,296	119,861,296		
土地改良物	3,070,000	3,070,000		
機械及設備	26,159,162	26,159,162		
交通及運輸設備	2,520,490	2,520,490		
什項設備	18,351,399	18,351,399		
電腦軟體	261,252		-261,252	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。