



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-臺北市立大安國民中學(4-0501221)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王麗珠



機關長官 洪錫璿



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學  
目 次  
中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	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 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13-17	頁
二、基金用途明細表.....	第 18-22	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 28-29	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 31-33	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－臺北市立大安國民中學  
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	277,802,409	277,287,359	515,050	0.19
基金用途	285,106,055	294,130,004	9,023,949	3.07
賸餘(短絀-)	- 7,303,646	- 16,842,645	9,538,999	
餘絀情形：				
基金餘額	10,170,321	17,473,967	7,303,646	41.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 10,432,612	- 12,422,891	1,990,279	

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。

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 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248,765,811元，決算數248,884,093元。

104學年下學期預定招收59班，實計招收58班，預計學生人數1,330人，實際學生人數1,340人。105學年上學期預定招收57班，實計招收55班，預計學生人數1,280人，實際學生人數1,156人。係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學堂各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列27,910,895元，決算數27,299,322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7,016,857元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數400,000元），決算數8,922,640元。

係辦理專科教室環境改善工程、活動中心整修工程等；汰換電腦周邊設備零組件及充實各科教學設備、教育局補助款補辦預算改善運動設施設備等，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－臺北市立大安國民中學

## 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277,802,409元，較預算數271,342,881元，增加6,459,528元，計增2.38%。

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307,126元，較預算數687,000元，減少379,874元，計減55.29%。  
主要係因：係教師甄選、暑期游泳訓練班收入覈實繳庫。
- 2.財產處分收入：決算數97,826元，較預算數42,458元，增加55,368元，計增130.41%。  
主要係因：係於「臺北博物館」拍賣收入及回收財產物品報廢殘值等繳庫較預期多。
- 3.其他財產收入：決算數1,081,503元，較預算數1,400,000元，減少318,497元，計減22.75%。  
主要係因：係場地租借費及臨時停車費等覈實繳庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數271,461,816元，較預算數268,926,502元，增加2,535,314元，計增0.94%。  
主要係因：教育局補助併決算增加2,535,314元：
  - 1.105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款非統籌) 10,937元。
  - 2.104學年度(105年/1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案經費(局款非統籌) 184,455元。
  - 3.104年(2)教師專業發展評鑑經費(局款非統籌) 2,200元。
  - 4.105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)34,200元。
  - 5.105年度教生員職務代理人經費(局款非統籌)8,632元。
  - 6.104(2)補習學校教科書經費(局款非統籌)9,555元。
  - 7.104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌)47,248元。
  - 8.104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費(局款非統籌) 62,979元。
  - 9.105年度小田園教育計畫經費(局款非統籌)110,000元。
  - 10.103學年度辦理國民中學資優校本方案績優學校獎勵金(局款非統籌)60,000元。
  - 11.104學年度生涯發展教育經費(局款非統籌)34,950元。
  - 12.105年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)50,000元。
  - 13.105補助國民中小學推展傳統藝術教學活動經費(局款非統籌)25,000元。
  - 14.104(2)補助各校臨時特教助理員經費(局款非統籌) 77,934元。
  - 15.105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費(局款非統籌)32,086元。
  - 16.105年度預防中輟實施彈性適性化教育經費(局款非統籌)30,000元。
  - 17.105年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)400,000元。
  - 18.總合治水改善工程經費(統籌款)948,294元。
  - 19.105年度認輔人員儲備研習經費(局款非統籌)86,800元。
  - 20.105年度多元能力開發班經費(局款非統籌)123,732元。
  - 21.105(1) 低收及中低收等國中學生教科書(含習作)經費(局款非統籌)68,505元。
  - 22.105(1) 補習學校教科書經費(局款非統籌)10,362元。
  - 23.105-1(105年8-12月)特教助理員經費(局款非統籌)117,445元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數4,629,089元，較預算數0元，增加4,629,089元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105年度

主要係因：教育部補助併決算增加4,629,089元：

- 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2,520元/轉入105年繼續支用。
  - 2.RA4332 104學年補校公立國民補習學校擔任導師工作之導師費（104年9月至105年2月）18,000元。
  - 3.RA5201 105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫621,162元。
  - 4.RA4318 102、103年度國中補習學校擔任導師工作人員之導師費66,000元。
  - 5.RA4314 104年度1-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師費21,000元。
  - 6.RA5207 105年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。
  - 7.RA4327 105年1-7月普通班調整教師授課節數經費（課稅配套）2,242,944元，移回346,721元。
  - 8.RA4328 105/1-7月特教班國中調整教師授課節數及導師補助費（課稅配套）58,579元，移回13,579元。
  - 9.RA5511-105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費3,000元。
  - 10.RA4332-104學年度公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費18,000元。
  - 11.RA5201 105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費443,904元。
  - 12.RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,438,560元。
  - 13.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經費36,720元。
  - 14.RA5314 105/8-12月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費15,000元。
- 6.學雜費收入：決算數5,040元，較預算數0元，增加5,040元。  
主要係因：係補校註冊代辦費-電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費覈實繳庫。
- 7.雜項收入：決算數220,009元，較預算數286,921元，減少66,912元，計減23.32%。  
主要係因：係數位學生證及廠商違約罰款收入等覈實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數285,106,055元，較預算數283,693,563元，增加1,412,492元，計增0.50%。

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248,884,093元，較預算數248,765,811元，增加118,282元，計增0.05%。  
主要係因：用人費用、服務費用等覈實支用。
- 2.一般行政管理計畫：決算數27,299,322元，較預算數27,910,895元，減少611,573元，計減2.19%。  
主要係因：用人費用、材料及用品費等覈實支用。
- 3.建築及設備計畫：決算數8,922,640元，較預算數7,016,857元，增加1,905,783元，計增27.16%。  
主要係因：
  - (1) 104年度活動中心鋁窗護欄整修工程（統籌款）749,063元於本年度併決算辦理。
  - (2) 105年度總合治水改善工程（統籌款）922,142元於本年度併決算辦理。
  - (3) 104年度校舍整體改建新興工程規劃先期規劃費（統籌款）24,000元於本年度併決算辦理。
  - (4) 105年度專科教室環境改善工程贖餘款55,751元。
  - (5) 105年度活動中心整修工程贖餘款69,023元。
  - (6) 購置機械及設備-汰舊換新個人電腦72部暨電腦周邊設備及零組件（電腦專案計畫）贖餘款632元；移列設備零件29,636元；補辦預算購置個人電腦3臺、短焦投影機3部及互動電子白



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

板3臺249,800元、交通及運輸設備-功率混音器1部賸餘款7,400元、什項設備-一對八按鈴搶答器1套等賸餘款11,784元；補辦預算購置排球扣球平台及雙層黑板135,004元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,303,646元，較預算短絀數12,350,682元，短絀減少5,047,036元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計5,047,036元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,575,107元。

其他活動之淨現金流出857,505元。

本年度現金及約當現金之淨減10,432,612元。

期初現金及約當現金27,937,547元。

期末現金及約當現金17,504,935元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,648,976,973元，包括：

流動資產18,013,821元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,906,208元。

其他資產8,628,056,944元。

決算日負債總額為8,638,806,652元，包括：

流動負債6,153,949元。

其他負債8,632,652,703元。

決算日基金餘額為累積餘額10,170,321元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加5,922,827元，包括：

機械及設備3,150,287元。

交通及運輸設備33,300元。

什項設備2,703,240元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為400,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額255,000元。

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額145,000元。

## 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安國民中學

## 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	271,342,881	100.00	277,802,409	100.00	6,459,528	2.38	277,287,359	100.00
43 勞務收入	687,000	0.25	307,126	0.11	-379,874	-55.29	279,346	0.10
431 服務收入	687,000	0.25	307,126	0.11	-379,874	-55.29	279,346	0.10
45 財產收入	1,442,458	0.53	1,179,329	0.42	-263,129	-18.24	1,461,779	0.53
451 財產處分收入	42,458	0.02	97,826	0.04	55,368	130.41	67,349	0.02
45Y 其他財產收入	1,400,000	0.52	1,081,503	0.39	-318,497	-22.75	1,394,430	0.50
46 政府撥入收入	268,926,502	99.11	276,090,905	99.38	7,164,403	2.66	275,283,016	99.28
462 公庫撥款收入	268,926,502	99.11	271,461,816	97.72	2,535,314	0.94	270,992,215	97.73
46Y 政府其他撥入收入			4,629,089	1.67	4,629,089	0.00	4,290,801	1.55
4S 教學收入			5,040	0.00	5,040	0.00	4,920	0.00
4S1 學雜費收入			5,040	0.00	5,040	0.00	4,920	0.00
4Y 其他收入	286,921	0.11	220,009	0.08	-66,912	-23.32	258,298	0.09
4YY 雜項收入	286,921	0.11	220,009	0.08	-66,912	-23.32	258,298	0.09
5 基金用途	283,693,563	100.00	285,106,055	100.00	1,412,492	0.50	294,130,004	100.00
53 國民教育計畫	248,765,811	87.69	248,884,093	87.30	118,282	0.05	257,471,826	87.54
5L 一般行政管理計畫	27,910,895	9.84	27,299,322	9.58	-611,573	-2.19	28,445,679	9.67
5M 建築及設備計畫	7,016,857	2.47	8,922,640	3.13	1,905,783	27.16	8,212,499	2.79
購置固定資產	6,980,857	2.46	8,886,640	3.12	1,905,783	27.30	8,212,499	2.79
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘(短絀)	-12,350,682		-7,303,646		5,047,036	-40.86	-16,842,645	
期初基金餘額	15,643,331		17,473,967		1,830,636	11.70	34,316,612	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,292,649		10,170,321		6,877,672	208.88	17,473,967	

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400,000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384,804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
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	55,368
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	420,308
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,115,006
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	730,162
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,898,927
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,040
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,176,550
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,570,431

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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 本期撥餘(短絀一)	-12,350,682	-7,303,646	5,047,036	-40.86
812 調整非現金項目		-2,271,461	-2,271,461	
8121 流動資產淨減(淨增一)		-887	-887	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,270,574	-2,270,574	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-12,350,682	-9,575,107	2,775,575	-22.47
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		970	970	
825 增加短期債務及其他負債				
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		-858,475	-858,475	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-857,505	-857,505	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,350,682	-10,432,612	1,918,070	-15.53
84 期初現金及約當現金	21,687,157	27,937,547	6,250,390	28.82
85 期末現金及約當現金	9,336,475	17,504,935	8,168,460	87.49

## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安國民中學

## 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	8,648,976,973	100.00	8,104,786,515	100.00	544,190,458	6.71
11 流動資產	18,013,821	0.21	28,445,546	0.35	-10,431,725	-36.67
111 現金	17,504,935	0.20	27,937,547	0.34	-10,432,612	-37.34
1112 銀行存款	17,504,935	0.20	27,937,547	0.34	-10,432,612	-37.34
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,094,770	0.12	17,172,370	0.21	-7,077,600	-41.22
1112-2 銀行存款-保管款	6,875,086	0.08	10,230,464	0.13	-3,355,378	-32.80
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,344	0.01	500,000	0.01	344	0.07
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	34,735	0.00	34,713	0.00	22	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	8,886	0.00	7,999	0.00	887	11.09
113Y 其他應收款	8,886	0.00	7,999	0.00	887	11.09
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,906,208	0.03	1,954,797	0.02	951,411	48.67
124 準備金	2,906,208	0.03	1,954,797	0.02	951,411	48.67
1241 退休及離職準備金	2,612,927	0.03	1,661,516	0.02	951,411	57.26
124Y 其他準備金	293,281	0.00	293,281	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	293,281	0.00	293,281	0.00	0	0.00
13 其他資產	8,628,056,944	99.76	8,074,386,172	99.62	553,670,772	6.86
131 什項資產	8,628,056,944	99.76	8,074,386,172	99.62	553,670,772	6.86
1315 暫付及待結轉帳項	1,870	0.00	2,840	0.00	-970	-34.15
1316 代管資產	8,628,055,074	99.76	8,074,383,332	99.62	553,671,742	6.86
1316-1 代管資產-土地	8,606,191,226	99.51	8,052,519,484	99.36	553,671,742	6.88
1316-2 代管資產-房產及建築設備	21,863,848	0.25	21,863,848	0.27	0	0.00
資 產 合 計	8,648,976,973	100.00	8,104,786,515	100.00	544,190,458	6.71
2 負 債	8,638,896,652	99.88	8,087,312,548	99.78	551,494,104	6.82
21 流動負債	6,153,949	0.07	8,424,523	0.10	-2,270,574	-26.95
212 應付款項	5,807,431	0.07	8,094,682	0.10	-2,287,251	-38.26
2123 應付代收款	5,433,642	0.06	7,933,960	0.10	-2,500,318	-31.51
2125 應付費用	373,789	0.00	160,722	0.00	213,067	132.57
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	346,518	0.00	329,841	0.00	16,677	5.06
2133 預收收入	346,518	0.00	329,841	0.00	16,677	5.06
22 其他負債	8,632,652,703	99.81	8,078,888,025	99.68	553,764,678	6.85
221 什項負債	8,632,652,703	99.81	8,078,888,025	99.68	553,764,678	6.85
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管有價證券	0		應付保管有價證券		0	

註：1. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2. 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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大安國民中學

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	%
2211 存入保證金	1,978,393	0.02	2,834,057	0.03	-855,664	-30.19
2213 應付退休及離職金	2,612,927	0.03	1,661,516	0.02	951,411	57.26
2214 應付代管資產	8,628,055,074	99.76	8,074,383,332	99.62	553,671,742	6.86
2215 暫收及待結轉帳項	6,309	0.00	9,120	0.00	-2,811	-30.82
3 基金餘額	10,170,321	0.12	17,473,967	0.22	-7,303,646	-41.80
31 基金餘額	10,170,321	0.12	17,473,967	0.22	-7,303,646	-41.80
311 基金餘額	10,170,321	0.12	17,473,967	0.22	-7,303,646	-41.80
3111 累積餘額	10,170,321	0.12	17,473,967	0.22	-7,303,646	-41.80
負債及基金餘額合計	8,648,976,973	100.00	8,104,786,515	100.00	544,190,458	6.71

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0  
 保管有價證券 0 應付保管有價證券 0

註：1. 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
 本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
 2. 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）計0元。

# 丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

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	271,342,881	277,802,409	6,459,528	2.38	
43 勞務收入	687,000	307,126	-379,874	-55.29	
431 服務收入	687,000	307,126	-379,874	-55.29	係教師甄選、補校註冊代辦游泳池水電清潔維護費及暑期游泳訓練班報名費覈實繳庫。
45 財產收入	1,442,458	1,179,329	-263,129	-18.24	
451 財產處分收入	42,458	97,826	55,368	130.41	係於「臺北借物網」拍賣收入及回收財產物品報廢殘值等繳庫較預期多。
45Y 其他財產收入	1,400,000	1,081,503	-318,497	-22.75	係場地租借費及臨時停車費等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	268,926,502	276,090,905	7,164,403	2.66	

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安國民中學

## 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	268,926,502	271,461,816	2,535,314	0.94	1.〈局款非統籌〉105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費 10,937元。2.局款非統籌104學年度〈105年1-7月〉國中學術暨藝才資優校本方案經費 184,455元。3.局款非統籌104年〈2〉教師專業發展評鑑經費2,200元。4.統籌款-105年度學校周邊劃設無菸人行道經費34,200元。5.局款非統籌-105年度救生員職務代理人經費8,632元。6.局款非統籌-104〈2〉補習學校教科書經費9,555元。7.局款非統籌-104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費47,248元。8.局款非統籌-104〈2〉低收入及中低收入戶等國中學生教科書費62,979元。9.局款非統籌105年度小田園教育計畫經費110,000元。10.局款非統籌-103學年度辦理國民中學資優校本方案績優學校獎勵金60,000元。11.局款非統籌-104學年度生涯發展教育經費34,950元。12.局款非統籌-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。13.局款非統籌-105補助國民中小學推展傳統藝術教學活動經費25,000元。14.局款非統籌-104〈2〉補助各校臨時特教助理員經費77,934元。15.局款非統籌-105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費32,086元。16.局款非統籌-105年度預防中級實施彈

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

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		4,629,089	4,629,089	0.00	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2,520元/轉入105年繼續支用。2.RA4332 104學年度補校公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費〈104年9月至105年2月〉18,000元。3.RA5201 105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫621,162元。4.RA4318 102、103年度國中補習學校擔任導師工作人員之導師費66,000元。5.RA4314 104年度1-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師費21,000元。6.RA5207 105年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。7.RA4327 105年1-7月普通班調整教師授課節數經費〈課稅配套〉2,242,944元，移回346,721元。8.RA4328 105年1-7月特教班國中小調整教師授課節數及導師補助經費〈課稅配套〉58,579元，移回13,579元。9.RA5511-105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費3,000元。10.RA4332-104學年度公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費18,000元。11.RA5201 105年度8-12月輔導教師人力運用計畫經費443,904元。12.RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費1,438,560元。13.RA5310-

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安國民中學

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	%	
4S 教學收入		5,040	5,040	0.00	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經費36,720元・14.RA5314
4S1 學雜費收入		5,040	5,040	0.00	105/8-12月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費15,000元・
4Y 其他收入	286,921	220,009	-66,912	-23.32	係補校註冊代辦費-電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費覈實繳庫・
4YY 雜項收入	286,921	220,009	-66,912	-23.32	係數位學生證及廠商違約罰款收入等辦理覈實繳庫・

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	283,693,563	285,106,065	1,412,492	0.50	
53 國民教育計畫	248,765,811	248,884,093	118,282	0.05	
1 用人費用	235,281,745	235,968,791	687,046	0.29	
11 正式員額薪資	96,288,000	94,201,373	-2,086,627	-2.17	
113 職員薪金	96,288,000	94,201,373	-2,086,627	-2.17	決算數較預算數增 加687,046元，主要係因：1.教育 部補助因應教師課稅調整授課節 數及導師費併決算支用等。2.用人 費用覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,168,936	7,658,868	4,489,932	141.69	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	2,669,040	7,135,716	4,466,676	167.35	
13 超時工作報酬	927,843	509,718	-418,125	-45.06	
131 加班費	857,843	456,228	-401,615	-46.82	
133 誤餐費	70,000	53,490	-16,510	-23.59	
15 獎金	21,024,987	21,940,225	915,238	4.35	
151 考績獎金	8,926,500	9,778,100	851,600	9.54	
152 年終獎金	12,098,487	12,162,125	63,638	0.53	
16 退休及卹償金	100,187,097	97,997,498	-2,189,599	-2.19	
161 職員退休及離職金	97,674,323	97,370,612	-303,711	-0.31	
162 工員退休及離職金	2,512,774	626,886	-1,885,888	-75.05	
18 福利費	13,684,882	13,661,109	-23,773	-0.17	
181 分擔員工保險費	8,472,852	9,351,300	878,448	10.37	
183 傷病醫藥費	243,000	181,000	-62,000	-25.51	
187 員工通勤交通費	1,173,060	996,228	-176,832	-15.07	
18Y 其他福利費	3,795,970	3,132,581	-663,389	-17.48	
2 服務費用	9,391,865	8,505,832	-886,033	-9.43	
21 水電費	3,760,946	2,886,737	-874,209	-23.24	
212 工作場所電費	2,654,506	1,859,863	-794,643	-29.94	決算數較預算數減 少886,033元，主要係因：服務費 用覈實支用。
214 工作場所水費	489,040	625,874	136,834	27.98	
217 氣體費	617,400	401,000	-216,400	-35.05	
22 郵電費	146,880	181,856	34,976	23.81	
221 郵費	10,963	16,272	5,309	48.43	
222 電話費	135,917	165,584	29,667	21.83	
23 旅運費	313,290	220,606	-92,684	-29.58	
231 國內旅費	147,250	143,092	-4,158	-2.82	
236 貨物運費	30,200	66,650	36,450	120.70	
23Y 其他旅運費	135,840	10,864	-124,976	-92.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	58,290	35,276	-23,014	-39.48	
241 印刷及裝訂費	58,290	35,276	-23,014	-39.48	
25 修理保養及保固費	2,687,870	2,432,703	-255,167	-9.49	
252 一般房屋修護費	2,271,450	1,564,241	-707,209	-31.13	
255 機械及設備修護費	280,400	187,492	-92,908	-33.13	
257 什項設備修護費	136,020	680,970	544,950	400.64	
26 保險費	36,000	6,205	-29,795	-82.76	
26Y 其他保險費	36,000	6,205	-29,795	-82.76	
27 一般服務費	786,664	900,719	114,055	14.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,304	32,227	-6,077	-15.87	
27D 計時與計件人員酬金	496,360	665,092	168,732	33.99	
27F 體育活動費	252,000	203,400	-48,600	-19.29	
28 專業服務費	1,601,925	1,841,730	239,805	14.97	
285 調課鐘點、餐費、出席審查及查詢費	1,208,400	1,391,205	182,805	15.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	13,000	-23,000	-63.89	
289 試務甄選費	12,525	15,460	2,935	23.43	
28A 電子計算機軟體服務費		8,000	8,000		
28Y 其他	345,000	414,065	69,065	20.02	
3 材料及用品費	2,389,030	2,612,990	223,960	9.37	
31 使用材料費	565,870	795,757	229,887	40.63	
315 設備零件	565,870	795,757	229,887	40.63	決算數較預算數增加223,960元，主要係因：1.電腦及周邊零組件資本支出移列設備零件29,636元。2.材料及用品費覈實支出。
32 用品消耗	1,823,160	1,817,233	-5,927	-0.33	
321 辦公(事務)用品	53,860	67,912	14,052	26.09	
322 報章雜誌	83,500	83,500			
325 服裝	66,000	65,000	-1,000	-1.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	4,585	-7,705	-62.69	
32Y 其他	1,607,510	1,595,236	-11,274	-0.70	
4 租金、償債與利息		138,700	138,700		
44 交通及運輸設備租金		138,700	138,700		
442 車租		138,700	138,700		決算數較預算數增加138,700元，主要係因：參加雲林縣縣長盃第5屆全國圍棋公開賽交通車3輛車租等。
6 稅捐及規費(強制費)	38,471	39,271	800	2.08	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

## 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	%	
61 土地稅	28,331	28,331			
612 一般土地地價稅	28,331	28,331			
63 房屋稅	10,140	10,140			
631 一般房屋稅	10,140	10,140			
66 規費		800	800		
661 行政規費與強制費		800	800		
7 會費、捐助、補助、分 撥、照護、救濟與交流活動 費	1,324,000	1,291,941	-32,059	-2.42	
72 捐助、補助與獎助	114,000	101,000	-13,000	-11.40	
726 獎助學員生給與	114,000	101,000	-13,000	-11.40	
74 補貼(價)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,210,000	1,190,941	-19,059	-1.58	
74Y 其他	1,210,000	1,190,941	-19,059	-1.58	
9 其他	340,700	326,568	-14,132	-4.15	
91 其他支出	340,700	326,568	-14,132	-4.15	
91Y 其他	340,700	326,568	-14,132	-4.15	
5L 一般行政管理計畫	27,910,895	27,299,322	-611,573	-2.19	
1 用人費用	26,403,045	25,558,206	-844,839	-3.20	
11 正式員額薪資	17,112,000	16,875,149	-236,851	-1.38	
113 職員薪金	15,000,000	15,161,777	161,777	1.08	
114 工員工資	1,080,000	1,132,644	52,644	4.87	
115 警餉	1,032,000	580,728	-451,272	-43.73	
13 臨時工作報酬	769,041	626,267	-142,774	-18.57	
131 加班費	769,041	626,267	-142,774	-18.57	
15 獎金	4,795,500	4,296,373	-499,127	-10.41	
151 考績獎金	2,656,500	2,137,199	-519,301	-19.55	
152 年終獎金	2,139,000	2,159,174	20,174	0.94	
16 退休及卹償金	1,408,512	1,511,630	103,118	7.32	
161 教員退休及離職金	1,354,512	1,337,960	-16,552	-1.22	
162 工員退休及離職金	54,000	173,670	119,670	221.61	
18 福利費	2,317,992	2,248,787	-69,205	-2.99	
181 分擔員工保險費	1,568,472	1,603,384	34,912	2.23	
187 員工通勤交通費	317,520	218,438	-99,082	-31.20	
18Y 其他福利費	432,000	426,965	-5,035	-1.17	
2 服務費用	930,000	1,328,260	408,260	44.38	
22 郵電費		86,006	86,006		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	%	
221 郵費		6,385	6,385		決算數較預算數增加408,260元，主要係因：1.105年校警勞務外包人力保全費用等增加344,158元。2.服務費用嚴實支用。
222 電話費		79,621	79,621		
23 旅運費		2,000	2,000		
23Y 其他旅運費		2,000	2,000		
27 一般服務費	334,000	665,758	331,758	99.33	
279 外包費	280,000	624,158	344,158	122.91	
27F 體育活動費	54,000	41,600	-12,400	-22.96	
28 專業服務費	460,000	459,996	-4	0.00	
28Y 其他	460,000	459,996	-4	0.00	
29 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13	
291 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13	
3 材料及用品費	587,850	410,856	-176,994	-30.11	
32 用品消耗	587,850	410,856	-176,994	-30.11	
321 辦公(事務)用品	577,030	405,446	-171,584	-29.74	決算數較預算數減少176,994元，主要係因：材料及用品費嚴實支用。
325 服裝	10,820	5,410	-5,410	-50.00	
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 精樂團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：繳納105年度臺北市護理師護士公會常年會費。
5M 建築及設備計畫	7,016,857	8,922,640	1,905,783	27.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,016,857	8,922,640	1,905,783	27.16	
51 購置固定資產	3,182,800	3,518,152	335,352	10.54	
514 購置機械及設備	2,224,000	2,443,532	219,532	9.87	決算數較預算數增加219,532元，主要係因：汰舊換新個人電腦72部暨電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)積餘款632元；移列設備零件29,636元；補辦預算購置個人電腦3臺、短焦投影機3部及互動電子白板3臺249,800元。
515 購置交通及運輸設備	29,400	22,000	-7,400	-25.17	決算數較預算數減少7,400元，主要係因：功率混音器1部積餘款7,400元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	%	
516 購置什項設備	929,400	1,052,620	123,220	13.26	決算數較預算數增加123,220元，主要係因：新購一對八按鈴搶答器1套等廢餘款11,784元；另補辦預算購置排球扣球平台及雙層黑板135,004元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,798,057	5,368,488	1,570,431	41.35	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,798,057	5,368,488	1,570,431	41.35	1.本基金105年度工程管理費合計預算數69,572元；決算數24,897元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入) 2.決算數較預算數增加1,570,431元，主要係因：1.104年度活動中心鋁窗護欄整修工程(統籌款) 749,063元、105年總合治水改善工程(統籌款) 922,142元、104年校舍整體改建新興工程先期規劃費24,000元於本年度執行、105年專科教室環境改善工程完工付畢；其撥餘款55,751元、105年活動中心整修工程完工付畢；其撥餘款69,023元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安國民中學

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	64,260,933	5,922,827	6,105,344	64,078,416
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,751,742		200,000	10,551,742
房屋及建築	6,399,698			6,399,698
機械及設備	26,748,188	3,150,287	5,376,044	24,522,431
交通及運輸設備	2,064,873	33,300	79,000	2,019,173
什項設備	18,027,922	2,703,240	450,300	20,280,862
購建中固定資產				
電腦軟體	268,510	36,000		304,510
權利				

1.92年度以前已提列折舊637,488元(包括機械及設備累計折舊251,334元、交通及運輸設備累計折舊115,287元、什項設備累計折舊270,867元)攤銷費用1,355,587元(包括其他遞延費用1,355,587元)。

2.機械及設備增加其他原因有補列教育局撥入財產(北市教資第10535484700號)93,896元及(北市教資第10542241100號)117,139元、應付代收款購置495,720元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置11,300元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置1,650,620元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大安國民中學

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		2,224,000	255,000		2,479,000	2,443,532	-35,468	
交通及運輸設備		29,400			29,400	22,000	-7,400	
什項設備		929,400	145,000		1,074,400	1,052,620	-21,780	
購建中國定資產								
合 計		3,182,800	400,000		3,582,800	3,518,152	-64,648	

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 — 臺北市立大安國民中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		400,000
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	255,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	145,000

本頁空白

# 戊、決算參考表

the 1990s, the number of publications on the topic has increased steadily (see Figure 1).

As a result of the increasing attention to the topic, the number of journals publishing articles on the topic has also increased. In 1990, the *Journal of Business Ethics* was the only journal to publish articles on the topic. In 1991, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 1992, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 1993, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 1994, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 1995, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 1996, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 1997, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 1998, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 1999, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 2000, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 2001, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 2002, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 2003, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 2004, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 2005, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 2006, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 2007, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

In 2008, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic. In 2009, the *Journal of Business Ethics* and the *Journal of Business Ethics* were the only journals to publish articles on the topic.

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安國民中學

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	153	141	-12	
一般行政管理計畫	27	26	-1	
正式職員	22	22	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	1	-1	北市教人字第10439872100號函同意辦理校警1名退職後新增校園安全業務外包實施計畫。
國民教育計畫	126	115	-11	
正式職員	125	114	-11	105學年度減4班普通班8名教師，另3名教師未足額進用。
臨時職員	1	1	0	府授人管字第10531240500號約聘專任專業輔導人員聘用計畫。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	96,288,000	499,896	927,843		21,024,987	100,187,097		13,684,882		232,612,705	2,669,040	235,281,745
職員	96,288,000	499,896	927,843		21,024,987	100,187,097		13,684,882		232,612,705	2,669,040	235,281,745
一般行政管理計畫	17,312,000		768,041		4,795,500	1,408,512		2,517,992		26,403,045		26,403,045
職員	16,003,000		712,508		4,536,960	1,272,828		2,102,448		24,656,744		24,656,744
工員	1,080,000		56,533		258,540	135,684		215,544		1,746,301		1,746,301
合 計	113,400,000	499,896	1,696,884		25,820,487	101,595,609		16,002,874		239,015,750	2,669,040	261,684,790

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152人，計11,583,000元，執行結果決算127人，計11,915,299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153人，計14,237,487元，執行結果決算157人，計14,321,299元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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
94,201,373	523,152	509,718		21,940,225	97,997,498		13,661,109		228,833,075	7,135,716	235,968,791
94,201,373	523,152	509,718		21,940,225	97,997,498		13,661,109		228,833,075	7,135,716	235,968,791
16,875,149		626,267		4,296,373	1,511,630		2,348,787		25,558,206		25,558,206
15,742,325		576,503		3,999,718	1,375,946		2,003,979		23,718,651		23,718,651
1,132,644		49,764		295,655	135,684		224,808		1,830,555		1,830,555
111,076,522	523,152	1,135,985		26,236,598	99,509,128		15,909,896		254,391,281	7,135,716	261,526,997

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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			248,765,811		248,884,093		118,282	0.05	
國民教育計畫			248,765,811		248,884,093		118,282	0.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	261,684,790	261,526,997	-157,793	-0.06
11 正式員額薪資	113,400,000	111,076,522	-2,323,478	-2.05
113 職員薪金	111,288,000	109,363,150	-1,924,850	-1.73
114 工員工資	1,080,000	1,132,644	52,644	4.87
115 警餉	1,032,000	580,728	-451,272	-43.73
12 聘僱及兼職人員薪資	3,168,936	7,658,868	4,489,932	141.69
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
124 兼職人員酬金	2,669,040	7,135,716	4,466,676	167.35
13 超時工作報酬	1,696,884	1,135,985	-560,899	-33.05
131 加班費	1,626,884	1,082,495	-544,389	-33.46
133 誤餐費	70,000	53,490	-16,510	-23.59
15 獎金	25,820,487	26,236,598	416,111	1.61
151 考績獎金	11,583,000	11,915,299	332,299	2.87
152 年終獎金	14,237,487	14,321,299	83,812	0.59
16 退休及卹償金	101,595,609	99,509,128	-2,086,481	-2.05
161 職員退休及離職金	99,028,835	98,708,572	-320,263	-0.32
162 工員退休及離職金	2,566,774	800,556	-1,766,218	-68.81
18 福利費	16,002,874	15,909,896	-92,978	-0.58
181 分擔員工保險費	10,041,324	10,954,684	913,360	9.10
183 傷病醫藥費	243,000	181,000	-62,000	-25.51
187 員工通勤交通費	1,490,580	1,214,666	-275,914	-18.51
18Y 其他福利費	4,227,970	3,559,546	-668,424	-15.81
2 服務費用	10,311,865	9,834,092	-477,773	-4.63
21 水電費	3,760,946	2,886,737	-874,209	-23.24
212 工作場所電費	2,654,506	1,859,863	-794,643	-29.94
214 工作場所水費	489,040	625,874	136,834	27.98
217 氣體費	617,400	401,000	-216,400	-35.05
22 郵電費	146,880	267,862	120,982	82.37
221 郵費	10,963	22,657	11,694	106.67
222 電話費	135,917	245,205	109,288	80.41
23 旅運費	313,290	222,606	-90,684	-28.95
231 國內旅費	147,250	143,092	-4,158	-2.82
236 貨物運費	30,200	66,650	36,450	120.70
23Y 其他旅運費	135,840	12,864	-122,976	-90.53
24 印刷裝訂與廣告費	58,290	35,276	-23,014	-39.48
241 印刷及裝訂費	58,290	35,276	-23,014	-39.48
25 修理保養及保固費	2,687,870	2,432,703	-255,167	-9.49
252 一般房屋修護費	2,271,450	1,564,241	-707,209	-31.13
255 機械及設備修護費	280,400	187,492	-92,908	-33.13
257 什項設備修護費	136,020	680,970	544,950	400.64
26 保險費	36,000	6,205	-29,795	-82.76
26Y 其他保險費	36,000	6,205	-29,795	-82.76
27 一般服務費	1,120,664	1,566,477	445,813	39.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,304	32,227	-6,077	-15.87

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

## 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	%
279 外包費	280,000	624,158	344,158	122.91
27D 計時與計件人員酬金	496,360	665,092	168,732	33.99
27F 體育活動費	306,000	245,000	-61,000	-19.93
28 專業服務費	2,061,925	2,301,726	239,801	11.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,208,400	1,391,205	182,805	15.13
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	13,000	-23,000	-63.89
289 試務甄選費	12,525	15,460	2,935	23.43
28A 電子計算機軟體服務費	0	8,000	8,000	0.00
28Y 其他	805,000	874,061	69,061	8.58
29 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13
291 公共關係費	126,000	114,500	-11,500	-9.13
3 材料及用品費	2,976,880	3,023,846	46,966	1.58
31 使用材料費	565,870	795,757	229,887	40.63
315 設備零件	565,870	795,757	229,887	40.63
32 用品消耗	2,411,010	2,228,089	-182,921	-7.59
321 辦公(事務)用品	630,890	473,358	-157,532	-24.97
322 報章什誌	83,500	83,500	0	0.00
325 服裝	76,820	70,410	-6,410	-8.34
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	4,585	-7,705	-62.69
32Y 其他	1,607,510	1,596,236	-11,274	-0.70
4 租金、償債與利息	0	138,700	138,700	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	138,700	138,700	0.00
442 車租	0	138,700	138,700	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,016,857	8,922,640	1,905,783	27.16
51 購置固定資產	3,182,800	3,518,152	335,352	10.54
514 購置機械及設備	2,224,000	2,443,532	219,532	9.87
515 購置交通及運輸設備	29,400	22,000	-7,400	-25.17
516 購置什項設備	929,400	1,052,620	123,220	13.26
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,798,057	5,368,488	1,570,431	41.35
581 遞延修繕房屋建築支出	3,798,057	5,368,488	1,570,431	41.35
6 稅捐及規費(強制費)	38,471	39,271	800	2.08
61 土地稅	28,331	28,331	0	0.00
612 一般土地地價稅	28,331	28,331	0	0.00
63 房屋稅	10,140	10,140	0	0.00
631 一般房屋稅	10,140	10,140	0	0.00
66 規費	0	800	800	0.00
661 行政規費與強制費	0	800	800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,324,000	1,293,941	-30,059	-2.27
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安國民中學

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	%
72 捐助、補助與獎助	114,000	101,000	-13,000	-11.40
726 獎助學員生給與	114,000	101,000	-13,000	-11.40
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,210,000	1,190,941	-19,059	-1.58
74Y 其他	1,210,000	1,190,941	-19,059	-1.58
9 其他	340,700	326,568	-14,132	-4.15
91 其他支出	340,700	326,568	-14,132	-4.15
91Y 其他	340,700	326,568	-14,132	-4.15
合 計	283,693,563	285,106,055	1,412,492	0.50

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大安國民中學  
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	8,692,133,490	8,669,047,980	-23,085,510	
代管資產-土地	8,606,191,226	8,583,410,226	-22,781,000	代管國有財產-土地22,781,000元。
代管資產-房屋及建築 設備	21,863,848	21,863,848		
土地改良物	10,551,742	10,551,742		
房屋及建築	6,399,698	6,399,698		
機械及設備	24,522,431	24,522,431		
交通及運輸設備	2,019,173	2,019,173		
什項設備	20,280,862	20,280,862		
電腦軟體	304,510		-304,510	因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。