

# 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-臺北市立中正國民中學（4-0501241）

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 李如娟

會計室主任 李如娟

機關長官 余國珍

臺北市立中正國民中學 余國珍

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學  
目 次  
中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表	第 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32	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－臺北市立中正國民中學  
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	306,983,035	295,602,050	11,380,985	3.85
基金用途	311,042,817	303,779,288	7,263,529	2.39
賸餘(短絀-)	-4,059,782	-8,177,238	4,117,456	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,216,033	17,275,815	-4,059,782	-23.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,025,971	-11,748,765	8,722,794	--

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

40501241-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

## 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262,855,435元，決算數266,158,795元。

104學年下學期預定招收73班，實計招收73班，預計學生人數2,300人，實際學生人數2,204人。

105學年上學期預定招收73班，實計招收73班，預計學生人數2,300人，實際學生人數2,208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；辦理活化教學、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，增進學童各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,277,954元，決算數30,010,332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7,848,425元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,216,460元），決算數14,873,690元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。另辦理信義和平樓廁所側外牆及走廊女兒牆安全護欄整修工程、強化校園安全防護工作計畫等改善校園及學生學習環境，期達優質校園目標。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

## 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306,983,035元，較預算數292,613,666元，增加14,369,369元，計增4.91%。

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56,100元，較預算數208,500元，減少152,400元，計減73.09%。

主要係因：

游泳池委外經營暑期泳訓班未招生致收入短收。

2.財產處分收入：決算數136,090元，較預算數48,431元，增加87,659元，計增181%。

主要係因：

報廢財產變賣收入超收。

3.租金收入：決算數484,000元，較預算數560,000元，減少76,000元，計減13.57%。

主要係因：

游泳池委外經營土地租金收入較預算短收。

4.權利金收入：決算數176,000元，較預算數0元，增加176,000元。

主要係因：

游泳池委外經營權利金收入覈實繳庫。

5.其他財產收入：決算數2,371,451元，較預算數2,076,220元，增加295,231元，計增14.22%。

主要係因：

活動中心場地開放收入較預算超收。

6.公庫撥款收入：決算數297,384,385元，較預算數289,588,754元，增加7,795,631元，計增2.69%。

主要係因：

臨時特教助理人員經費332,379元、特教身障生課後照顧經費91,800元、國中學生生涯發展經費39,210元、教科書補助款 37,346元、全國學生藝術比賽經費75,232元、多元能力開發班42,000元、小田園教育計畫經費89,500元、屋頂平台種植計畫經費250,000元、人事費不敷數185,974元、推展傳統藝術活動經費60,000元、學習共同體及授業研究計畫經費20,000元、教師專業發展評鑑975元、國中學術暨藝術才能資優校本方案 6,740元、學校周邊劃設無菸人行道經費19,800元、改善射箭場地設備經費856,000元、信義和平樓廁所外牆及走廊女兒牆安全護欄整修工程4,680,812元、退休金不敷數843,663元、強化校園安全防護工作計畫 164,200元等教育局補助款併決算。

5.政府其他撥入收入：決算數6,204,270元，較預算數0元，增加6,204,270元。

主要係因：

輔導教師人力運用計畫補助1,294,582元、調整特教教師授課節數及導師費經費272,951元、因應教師課稅調整教師授課節數及導師費3,669,317元、身障學生升學國民中小學施測經費6,800元、健康促進學校計畫(全民健康議題)經費48,820元、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、強化校園安全防護工作計畫907,800元併決算。

6.雜項收入：決算數170,739元，較預算數131,761元，增加38,978元，計增29.58%。

主要係因：

公物損壞賠償、數位學生證補卡費及簡訊費等超收繳庫。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數311,042,817元，較預算數301,981,814元，增加9,061,003元，計增3%。

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266,158,795元，較預算數262,855,435元，增加3,303,360元，計增1.26%。

主要係因：

人事費覈實支用、因應課稅調整教師授課節數經費等補助款併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數30,010,332元，較預算數31,277,954元，減少1,267,622元，計減4.05%。

主要係因：

人事費用等覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數14,873,690元，較預算數7,848,425元，增加7,025,265元，計增89.51%。

主要係因：

信義和平樓廁所外牆及走廊女兒牆安全護欄整修工程、校園樹木褐根病防治等補助款等併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,059,782元，較預算短絀數9,368,148元，短絀減少5,308,366元。

主要係因：

財產收入等超收369,468元、泳池委外經營暑期泳訓班未招生致短支及服務費用等覈實支用賸餘4,541,418元、工程暨固定資產採購結餘397,480元

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,781,320。

其他活動之淨現金流入575,349元。

本年度現金及約當現金之淨減3,205,971元。

期初現金及約當現金24,155,724元。

期末現金及約當現金20,949,753元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,033,455,644元，包括：

流動資產21,449,753元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,252,896元。

其他資產7,006,752,995元。

決算日負債總額為7,020,239,611元，包括：

流動負債5,598,864元。

其他負債7,014,640,747元。

決算日基金餘額為累積餘額13,216,033元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學  
總 說 明  
中華民國 105 年度

五、固定項目概況：

本年度增加8,005,489元，包括：

機械及設備3,940,793元。

交通及運輸設備2,288,398元。

什項設備1,742,338元。

電腦軟體33,960元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,216,460元，奉准明細表如下：

購置機械設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額547,704元。

購置機械設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額465,392元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額551,696元。

購置什項設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額254,901元。

購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額396,767元。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	292,613,666	100.00	306,983,035	100.00	14,369,369	4.91	295,602,050	100.00
43 勞務收入	208,500	0.07	56,100	0.02	-152,400	-73.09	32,000	0.01
431 服務收入	208,500	0.07	56,100	0.02	-152,400	-73.09	32,000	0.01
45 財產收入	2,684,651	0.92	3,167,541	1.03	482,890	17.99	2,252,644	0.76
451 財產處分收入	48,431	0.02	136,090	0.04	87,659	181.00	11,200	0.00
452 租金收入	560,000	0.19	484,000	0.16	-76,000	-13.57		
453 權利金收入			176,000	0.06	176,000	0.00		
45Y 其他財產收入	2,076,220	0.71	2,371,451	0.77	295,231	14.22	2,241,444	0.76
46 政府撥入收入	289,588,754	98.97	303,588,655	98.89	13,999,901	4.83	293,130,228	99.16
462 公庫撥款收入	289,588,754	98.97	297,384,385	96.87	7,795,631	2.69	288,011,491	97.43
46Y 政府其他撥入收入			6,204,270	2.02	6,204,270	0.00	5,118,737	1.73
4Y 其他收入	131,761	0.05	170,739	0.06	38,978	29.58	187,178	0.06
4YY 雜項收入	131,761	0.05	170,739	0.06	38,978	29.58	187,178	0.06
5 基金用途	301,981,814	100.00	311,042,817	100.00	9,061,003	3.00	303,779,288	100.00
53 國民教育計畫	262,855,435	87.04	266,158,795	85.57	3,303,360	1.26	261,572,415	86.11
5L 一般行政管理計畫	31,277,954	10.36	30,010,332	9.65	-1,267,622	-4.05	29,920,372	9.85
5M 建築及設備計畫	7,848,425	2.60	14,873,690	4.78	7,025,265	89.51	12,286,501	4.04
購置固定資產	7,812,425	2.59	14,839,730	4.77	7,027,305	89.95	12,286,501	4.04
其他	36,000	0.01	33,960	0.01	-2,040	-5.67		
本期賸餘(短絀-)	-9,368,148		-4,059,782		5,308,366	-56.66	-8,177,238	
期初基金餘額	15,588,105		17,275,815		1,687,710	10.83	25,453,053	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,219,957		13,216,033		6,996,076	112.48	17,275,815	

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2,216,460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2,216,460元。

40501241-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	87,659
453 權利金收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	176,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	295,231
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,719,954
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,075,677
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,000
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,200,270
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	38,978
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,687,545
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	615,815
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	489,100
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,401,723

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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)	-9,368,148	-4,059,782	5,308,366	-56.66
812 調整非現金項目		278,462	278,462	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		278,462	278,462	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,368,148	-3,781,320	5,586,828	-59.64
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		396,767	396,767	
825 增加短期債務及其他負債		239,937	239,937	
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		-61,355	-61,355	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		575,349	575,349	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,368,148	-3,205,971	6,162,177	-65.78
84 期初現金及約當現金	26,039,541	24,155,724	-1,883,817	-7.23
85 期末現金及約當現金	16,671,393	20,949,753	4,278,360	25.66

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中正國民中學

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	7,033,455,644	100.00	6,657,660,217	100.00	375,795,427	5.64
11 流動資產	21,449,753	0.30	24,655,724	0.37	-3,205,971	-13.00
111 現金	20,949,753	0.30	24,155,724	0.36	-3,205,971	-13.27
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	20,949,753	0.30	24,155,724	0.36	-3,205,971	-13.27
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,325,753	0.18	15,852,248	0.24	-3,526,495	-22.25
1112-2 銀行存款-保管款	8,124,000	0.12	7,803,476	0.12	320,524	4.11
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
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	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	5,252,896	0.07	2,718,987	0.04	2,533,909	93.19
124 準備金	5,252,896	0.07	2,718,987	0.04	2,533,909	93.19
1241 退休及離職準備金	4,306,619	0.06	1,375,943	0.02	2,930,676	212.99
124Y 其他準備金	946,277	0.01	1,343,044	0.02	-396,767	-29.54
124Y-2 其他準備金-其他	946,277	0.01	1,343,044	0.02	-396,767	-29.54
13 其他資產	7,006,752,995	99.62	6,630,285,506	99.59	376,467,489	5.68
131 什項資產	7,006,752,995	99.62	6,630,285,506	99.59	376,467,489	5.68
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	7,006,752,995	99.62	6,630,285,506	99.59	376,467,489	5.68
1316-0 代管資產-土地改良物	1,322,558	0.02	1,322,558	0.02	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,906,107,637	98.19	6,529,640,148	98.08	376,467,489	5.77
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	99,322,800	1.41	99,322,800	1.49	0	0.00
資 產 合 計	7,033,455,644	100.00	6,657,660,217	100.00	375,795,427	5.64
2 負 債	7,020,239,611	99.81	6,640,384,402	99.74	379,855,209	5.72
21 流動負債	5,598,864	0.08	5,320,402	0.08	278,462	5.23
212 應付款項	5,156,064	0.07	4,982,632	0.07	173,432	3.48
2123 應付代收款	5,063,219	0.07	4,982,632	0.07	80,587	1.62
2125 應付費用	92,845	0.00	0	0.00	92,845	0.00
213 預收款項	442,800	0.01	337,770	0.01	105,030	31.10
2133 預收收入	442,800	0.01	337,770	0.01	105,030	31.10
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	7,014,640,747	99.73	6,635,064,000	99.66	379,576,747	5.72
信託代理與保證資產	1,026,782		信託代理與保證負債		1,026,782	
保證品	1,026,782		應付保證品		1,026,782	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,026,782元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,026,782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 - 臺北市立中正國民中學

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	7,014,640,747	99.73	6,635,064,000	99.66	379,576,747	5.72
2211 存入保證金	3,560,781	0.05	3,320,844	0.05	239,937	7.23
2213 應付退休及離職金	4,306,619	0.06	1,375,943	0.02	2,930,676	212.99
2214 應付代管資產	7,006,752,995	99.62	6,630,285,506	99.59	376,467,489	5.68
2215 暫收及待結轉帳項	20,352	0.00	81,707	0.00	-61,355	-75.09
3 基金餘額	13,216,033	0.19	17,275,815	0.26	-4,059,782	-23.50
31 基金餘額	13,216,033	0.19	17,275,815	0.26	-4,059,782	-23.50
311 基金餘額	13,216,033	0.19	17,275,815	0.26	-4,059,782	-23.50
3111 累積餘額	13,216,033	0.19	17,275,815	0.26	-4,059,782	-23.50
負債及基金餘額合計	7,033,455,644	100.00	6,657,660,217	100.00	375,795,427	5.64

信託代理與保證資產

1,026,782

信託代理與保證負債

1,026,782

保證品

1,026,782

應付保證品

1,026,782

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,026,782元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,026,782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－臺北市立中正國民中學

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	292,613,666	306,983,035	14,369,369	4.91	
43 勞務收入	208,500	56,100	-152,400	-73.09	
431 服務收入	208,500	56,100	-152,400	-73.09	游泳池委外經營暑期泳訓班未招生致收入短收。
45 財產收入	2,684,651	3,167,541	482,890	17.99	
451 財產處分收入	48,431	136,090	87,659	181.00	報廢財產變賣收入超收。
452 租金收入	560,000	484,000	-76,000	-13.57	游泳池委外經營土地租金收入較預算短收。
453 權利金收入		176,000	176,000	0.00	游泳池委外經營權利金收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	2,076,220	2,371,451	295,231	14.22	活動中心場地開放收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	289,588,754	303,588,655	13,999,901	4.83	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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	289,588,754	297,384,385	7,795,631	2.69	臨時特教助理員經費332,379元、國民中學身障生課後照顧專班經費91,800元、學校周邊劃設無菸人行道經費19,800元、全國學生藝術比賽經費75,232元、低收入及中低收入戶等國中學生教科書費37,346元、國中學術暨藝才優校本方案6,740元、104(2)教師專業發展評鑑975元、學習共同體及授業研究計畫20,000元、小田園教育計畫經費89,500元、屋頂平台種植計畫經費250,000元、生涯發展教育經費39,210元、統籌款-改善射箭場地經費856,000元、國民中小學推展傳統藝術活動經費60,000元、統籌款-信義和平樓廁所外牆及走廊及女兒牆安全護欄整修工程4,680,812元、退休金不敷數843,663元、統籌款-強化校園安全防護工作計畫164,200元、人事費不敷數185,974元、多元能力開發班經費42,000元等教育局補助款併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中正國民中學

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		6,204,270	6,204,270	0.00	輔導教師人力運用計畫經費1,294,582元、104學年度健康促進學校計畫(全民健康議題)經費48,820元、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、普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)3,669,317元、特教調整教師授課節數及導師費補助(課稅配套)272,951元、105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費6,800元、強化校園安全防護工作計畫907,800元等教育部補助款併決算。
4Y 其他收入	131,761	170,739	38,978	29.58	公物損壞賠償、數位學生證補卡費及簡訊費等超收繳庫。
4YY 雜項收入	131,761	170,739	38,978	29.58	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	301,981,814	311,042,817	9,061,003	3.00	
53 國民教育計畫	262,855,435	266,158,795	3,303,360	1.26	
1 用人費用	248,364,736	256,084,445	7,719,709	3.11	
11 正式員額薪資	120,060,000	124,522,734	4,462,734	3.72	
113 職員薪金	120,060,000	124,522,734	4,462,734	3.72	決算數較預算數增 加7,719,709元，主要係因：依勞 基法第56條規定提撥勞工退休準 備金不足數及因應課稅調整教師 授課節數經費等用人費用併決 算。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,097,708	6,943,797	4,846,089	231.02	
121 聘用人員薪金	592,908	387,765	-205,143	-34.60	
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,556,032	5,051,232	335.67	
13 超時工作報酬	1,067,054	659,954	-407,100	-38.15	
131 加班費	886,494	554,454	-332,040	-37.46	
133 誤餐費	180,560	105,500	-75,060	-41.57	
15 獎金	31,309,114	26,058,275	-5,250,839	-16.77	
151 考績獎金	16,227,500	10,972,248	-5,255,252	-32.38	
152 年終獎金	15,081,614	15,086,027	4,413	0.03	
16 退休及卹償金	76,629,258	80,624,465	3,995,207	5.21	
161 職員退休及離職金	76,629,258	78,060,439	1,431,181	1.87	
162 工員退休及離職金		2,564,026	2,564,026		
18 福利費	17,201,602	17,275,220	73,618	0.43	
181 分擔員工保險費	10,784,412	12,017,360	1,232,948	11.43	
183 傷病醫藥費	371,500	256,500	-115,000	-30.96	
187 員工通勤交通費	1,287,720	1,170,802	-116,918	-9.08	
18Y 其他福利費	4,757,970	3,830,558	-927,412	-19.49	
2 服務費用	10,957,670	6,792,557	-4,165,113	-38.01	
21 水電費	5,305,932	1,995,183	-3,310,749	-62.40	
212 工作場所電費	3,930,466	1,649,665	-2,280,801	-58.03	決算數較預算數減 少4,165,113元，主要係因：電費 等覈實支用及暑期泳訓班收支併 列短收即短支。
214 工作場所水費	669,866	266,804	-403,062	-60.17	
217 氣體費	705,600	78,714	-626,886	-88.84	
22 郵電費	34,200	34,200			
222 電話費	34,200	34,200			
23 旅運費	177,940	162,864	-15,076	-8.47	
231 國內旅費	153,450	140,916	-12,534	-8.17	
236 貨物運費	7,750	19,740	11,990	154.71	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%	
23Y 其他旅運費	16,740	2,208	-14,532	-86.81	
24 印刷裝訂與廣告費	138,040	130,605	-7,435	-5.39	
241 印刷及裝訂費	138,040	130,605	-7,435	-5.39	
25 修理保養及保固費	2,861,790	2,401,896	-459,894	-16.07	
252 一般房屋修護費	2,066,000	1,773,009	-292,991	-14.18	
255 機械及設備修護費	419,790	249,860	-169,930	-40.48	
257 什項設備修護費	376,000	379,027	3,027	0.81	
26 保險費	10,200		-10,200	-100.00	
26Y 其他保險費	10,200		-10,200	-100.00	
27 一般服務費	1,746,768	1,019,479	-727,289	-41.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,240	60,412	-5,828	-8.80	
279 外包費	559,570	112,880	-446,690	-79.83	
27D 計時與計件人員酬金	790,958	577,383	-213,575	-27.00	
27F 體育活動費	330,000	268,804	-61,196	-18.54	
28 專業服務費	682,800	1,048,330	365,530	53.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,800	591,130	-31,670	-5.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	37,200	-7,800	-17.33	
289 試務甄選費	15,000	6,000	-9,000	-60.00	
28Y 其他		414,000	414,000		
3 材料及用品費	2,308,976	2,247,653	-61,323	-2.66	
31 使用材料費	458,571	505,422	46,851	10.22	
315 設備零件	458,571	505,422	46,851	10.22	決算數較預算數減少61,323元，主要係因：消耗品覈實支用。
32 用品消耗	1,850,405	1,742,231	-108,174	-5.85	
321 辦公(事務)用品	247,300	190,766	-56,534	-22.86	
322 報章什誌	185,920	184,321	-1,599	-0.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,530	13,225	-2,305	-14.84	
32Y 其他	1,401,655	1,353,919	-47,736	-3.41	
4 租金、償債與利息	16,800	67,416	50,616	301.29	
44 交通及運輸設備租金		56,616	56,616		
442 車租		56,616	56,616		決算數較預算數增加50,616元，主要係因：教育局補助全國學生藝術比賽、教育部補助健康促進學校計畫(全民健康議題)經費超預算併決算。
45 什項設備租金	16,800	10,800	-6,000	-35.71	
451 什項設備租金	16,800	10,800	-6,000	-35.71	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	151,428	10,468	-140,960	-93.09	決算數較預算數減少140,960元，主要係因：房屋稅等覈實支用。
61 土地稅	89,907		-89,907	-100.00	
612 一般土地地價稅	89,907		-89,907	-100.00	
63 房屋稅	33,521	10,468	-23,053	-68.77	
631 一般房屋稅	33,521	10,468	-23,053	-68.77	
64 消費與行為稅	28,000		-28,000	-100.00	
644 營業稅	28,000		-28,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	655,000	621,941	-33,059	-5.05	
72 捐助、補助與獎助	138,000	175,346	37,346	27.06	
726 獎助學員生給與	138,000	175,346	37,346	27.06	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	446,595	-70,405	-13.62	
747 慰問金、照護及濟助金		20,000	20,000		
74Y 其他	517,000	426,595	-90,405	-17.49	
9 其他	400,825	334,315	-66,510	-16.59	決算數較預算數減少66,510元，主要係因：班級自治費覈實支用。
91 其他支出	400,825	334,315	-66,510	-16.59	
91Y 其他	400,825	334,315	-66,510	-16.59	
5L 一般行政管理計畫	31,277,954	30,010,332	-1,267,622	-4.05	
1 用人費用	29,293,362	28,284,236	-1,009,126	-3.44	
11 正式員額薪資	19,164,000	18,587,069	-576,931	-3.01	
113 職員薪金	16,812,000	16,134,449	-677,551	-4.03	
114 工員工資	1,812,000	1,873,500	61,500	3.39	
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24	
13 超時工作報酬	916,486	684,194	-232,292	-25.35	
131 加班費	916,486	684,194	-232,292	-25.35	
15 獎金	4,883,500	4,649,686	-233,814	-4.79	
151 考績獎金	2,488,000	2,216,999	-271,001	-10.89	
152 年終獎金	2,395,500	2,432,687	37,187	1.55	
16 退休及卹償金	1,602,096	1,771,438	169,342	10.57	
161 職員退休及離職金	1,511,496	1,451,782	-59,714	-3.95	
162 工員退休及離職金	90,600	319,656	229,056	252.82	
18 福利費	2,727,280	2,591,849	-135,431	-4.97	
181 分擔員工保險費	1,800,360	1,799,466	-894	-0.05	
187 員工通勤交通費	430,920	314,584	-116,336	-27.00	



臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%	
18Y 其他福利費	496,000	477,799	-18,201	-3.67	
2 服務費用	1,654,412	1,548,033	-106,379	-6.43	
22 郵電費	245,700	213,912	-31,788	-12.94	
221 郵費	21,600	12,136	-9,464	-43.81	決算數較預算數減少106,379元，主要係因：郵電費、外包費覈實支用。
222 電話費	224,100	201,776	-22,324	-9.96	
23 旅運費	15,000	10,605	-4,395	-29.30	
23Y 其他旅運費	15,000	10,605	-4,395	-29.30	
27 一般服務費	777,712	558,446	-219,266	-28.19	
279 外包費	715,712	503,620	-212,092	-29.63	
27F 體育活動費	62,000	54,826	-7,174	-11.57	
28 專業服務費	490,000	639,070	149,070	30.42	
288 委託考選訓練費		3,400	3,400		
28Y 其他	490,000	635,670	145,670	29.73	
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	330,180	178,063	-152,117	-46.07	
32 用品消耗	330,180	178,063	-152,117	-46.07	
321 辦公(事務)用品	324,770	172,653	-152,117	-46.84	決算數較預算數減少152,117元，主要係因：辦公事務用品覈實支用。
325 服裝	5,410	5,410			
5M 建築及設備計畫	7,848,425	14,873,690	7,025,265	89.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,848,425	14,873,690	7,025,265	89.51	
51 購置固定資產	4,141,811	6,278,293	2,136,482	51.58	
514 購置機械及設備	2,010,500	2,986,767	976,267	48.56	決算數較預算數增加2,136,482元，主要係因：統籌款-信義和平樓廁所側外牆及走廊女兒牆安全護欄整修工程內屬設備補辦預算455,412元、統籌款-改善射箭場地設備經費內屬設備補辦預算347,193元、教育部補助及統籌款-強化校園安全防護工作計畫經費購置設備補辦預算1,017,088元、動支其他準備金購置分離式冷氣機補辦預算396,767元、預算內購置設備結餘款79,978元。
515 購置交通及運輸設備	1,538,031	2,069,398	531,367	34.55	
516 購置什項設備	593,280	1,222,128	628,848	106.00	
52 購置無形資產	36,000	33,960	-2,040	-5.67	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	%	
521 購置電腦軟體	36,000	33,960	-2,040	-5.67	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,670,614	8,561,437	4,890,823	133.24	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,670,614	8,080,687	4,410,073	120.15	1.本基金105年度工程管理費合計預算數66,593元；決算數42,100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4,890,823元，主要係因：統籌款-信義和平樓廁所側外牆及走廊女兒牆安全護欄整修工程執行數4,216,728元、統籌款-改善射箭場地設備經費執行數508,807元、統籌款-校園樹木褐根病防治作業執行數480,750元、預算內專科教室改善等工程結餘款315,462元。
582 其他遞延支出		480,750	480,750		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

**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	46,856,169	8,005,489	4,185,273	50,676,385
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,485,140			5,485,140
房屋及建築				
機械及設備	23,322,869	3,940,793	2,253,570	25,010,092
交通及運輸設備	1,846,000	2,288,398	64,300	4,070,098
什項設備	16,114,160	1,742,338	1,867,403	15,989,095
購建中固定資產				
電腦軟體	88,000	33,960		121,960
權利				

1.92年度以前已提列折舊658,518元(包括機械及設備累計折舊429,925元、交通及運輸設備累計折舊16,567元、什項設備累計折舊212,026元)及已攤銷費用615,795元(包括其他遞延費用615,795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784,130元、教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與76,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置124,000元、實物贈與95,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置520,210元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學

**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		2,010,500	1,013,096		3,023,596	2,986,767	-36,829	
交通及運輸設備		1,538,031	551,696		2,089,727	2,069,398	-20,329	
什項設備		593,280	651,668		1,244,948	1,222,128	-22,820	
購建中固定資產								
合 計		4,141,811	2,216,460		6,358,271	6,278,293	-79,978	

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－臺北市立中正國民中學  
 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		2,216,460
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	547,704
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	465,392
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	551,696
購置什項設備	105.06.22府教工字第10536446000號	254,901
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	396,767

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中正國民中學

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	196	196	0	
一般行政管理計畫	31	31	0	
正式職員	25	25	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	165	165	0	
正式職員	164	164	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	120,060,000	592,908	1,067,054		31,309,114	76,629,258		17,201,602		246,859,936	1,504,800	248,364,736
職員	120,060,000	592,908	1,067,054		31,309,114	76,629,258		17,201,602		246,859,936	1,504,800	248,364,736
工員												
一般行政管理計畫	19,164,000		916,486		4,883,500	1,602,096		2,727,280		29,293,362		29,293,362
職員	17,352,000		835,953		4,386,000	1,511,496		2,400,056		26,485,505		26,485,505
工員	1,812,000		80,533		497,500	90,600		327,224		2,807,857		2,807,857
合 計	139,224,000	592,908	1,983,540		36,192,614	78,231,354		19,928,882		276,153,298	1,504,800	277,658,098

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條規定暨銓敘部105年3月9日部銓三字第1054078329號函辦理核發，105年度預算編列195人，計18,715,500元，執行結果決算167人，計13,189,247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196人，計17,477,114元，執行結果決算209人，計17,518,714元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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
124,522,734	387,765	659,954		26,058,275	80,624,465		17,275,220		249,528,413	6,556,032	256,084,445
124,522,734	387,765	659,954		26,058,275	78,060,439		17,154,820		246,843,987	6,556,032	253,400,019
					2,564,026		120,400		2,684,426		2,684,426
18,587,069		684,194		4,649,686	1,771,438		2,591,849		28,284,236		28,284,236
16,713,569		608,261		4,151,823	1,490,422		2,240,426		25,204,501		25,204,501
1,873,500		75,933		497,863	281,016		351,423		3,079,735		3,079,735
143,109,803	387,765	1,344,148		30,707,961	82,395,903		19,867,069		277,812,649	6,556,032	284,368,681

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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			262,855,435		266,158,795		3,303,360	1.26	
國民教育計畫			262,855,435		266,158,795		3,303,360	1.26	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

## 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	277,658,098	284,368,681	6,710,583	2.42
11 正式員額薪資	139,224,000	143,109,803	3,885,803	2.79
113 職員薪金	136,872,000	140,657,183	3,785,183	2.77
114 工員工資	1,812,000	1,873,500	61,500	3.39
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	2,097,708	6,943,797	4,846,089	231.02
121 聘用人員薪金	592,908	387,765	-205,143	-34.60
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,556,032	5,051,232	335.67
13 超時工作報酬	1,983,540	1,344,148	-639,392	-32.23
131 加班費	1,802,980	1,238,648	-564,332	-31.30
133 誤餐費	180,560	105,500	-75,060	-41.57
15 獎金	36,192,614	30,707,961	-5,484,653	-15.15
151 考績獎金	18,715,500	13,189,247	-5,526,253	-29.53
152 年終獎金	17,477,114	17,518,714	41,600	0.24
16 退休及卹償金	78,231,354	82,395,903	4,164,549	5.32
161 職員退休及離職金	78,140,754	79,512,221	1,371,467	1.76
162 工員退休及離職金	90,600	2,883,682	2,793,082	3,082.87
18 福利費	19,928,882	19,867,069	-61,813	-0.31
181 分擔員工保險費	12,584,772	13,816,826	1,232,054	9.79
183 傷病醫藥費	371,500	256,500	-115,000	-30.96
187 員工通勤交通費	1,718,640	1,485,386	-233,254	-13.57
18Y 其他福利費	5,253,970	4,308,357	-945,613	-18.00
2 服務費用	12,612,082	8,340,590	-4,271,492	-33.87
21 水電費	5,305,932	1,995,183	-3,310,749	-62.40
212 工作場所電費	3,930,466	1,649,665	-2,280,801	-58.03
214 工作場所水費	669,866	266,804	-403,062	-60.17
217 氣體費	705,600	78,714	-626,886	-88.84
22 郵電費	279,900	248,112	-31,788	-11.36
221 郵費	21,600	12,136	-9,464	-43.81
222 電話費	258,300	235,976	-22,324	-8.64
23 旅運費	192,940	173,469	-19,471	-10.09
231 國內旅費	153,450	140,916	-12,534	-8.17
236 貨物運費	7,750	19,740	11,990	154.71
23Y 其他旅運費	31,740	12,813	-18,927	-59.63
24 印刷裝訂與廣告費	138,040	130,605	-7,435	-5.39
241 印刷及裝訂費	138,040	130,605	-7,435	-5.39
25 修理保養及保固費	2,861,790	2,401,896	-459,894	-16.07
252 一般房屋修護費	2,066,000	1,773,009	-292,991	-14.18
255 機械及設備修護費	419,790	249,860	-169,930	-40.48
257 什項設備修護費	376,000	379,027	3,027	0.81
26 保險費	10,200	0	-10,200	-100.00
26Y 其他保險費	10,200	0	-10,200	-100.00
27 一般服務費	2,524,480	1,577,925	-946,555	-37.50
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,240	60,412	-5,828	-8.80

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

## 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	1,275,282	616,500	-658,782	-51.66
27D 計時與計件人員酬金	790,958	577,383	-213,575	-27.00
27F 體育活動費	392,000	323,630	-68,370	-17.44
28 專業服務費	1,172,800	1,687,400	514,600	43.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	622,800	591,130	-31,670	-5.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	45,000	37,200	-7,800	-17.33
288 委託考選訓練費	0	3,400	3,400	0.00
289 試務甄選費	15,000	6,000	-9,000	-60.00
28Y 其他	490,000	1,049,670	559,670	114.22
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	2,639,156	2,425,716	-213,440	-8.09
31 使用材料費	458,571	505,422	46,851	10.22
315 設備零件	458,571	505,422	46,851	10.22
32 用品消耗	2,180,585	1,920,294	-260,291	-11.94
321 辦公(事務)用品	572,070	363,419	-208,651	-36.47
322 報章什誌	185,920	184,321	-1,599	-0.86
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,530	13,225	-2,305	-14.84
32Y 其他	1,401,655	1,353,919	-47,736	-3.41
4 租金、償債與利息	16,800	67,416	50,616	301.29
44 交通及運輸設備租金	0	56,616	56,616	0.00
442 車租	0	56,616	56,616	0.00
45 什項設備租金	16,800	10,800	-6,000	-35.71
451 什項設備租金	16,800	10,800	-6,000	-35.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,848,425	14,873,690	7,025,265	89.51
51 購置固定資產	4,141,811	6,278,293	2,136,482	51.58
514 購置機械及設備	2,010,500	2,986,767	976,267	48.56
515 購置交通及運輸設備	1,538,031	2,069,398	531,367	34.55
516 購置什項設備	593,280	1,222,128	628,848	106.00
52 購置無形資產	36,000	33,960	-2,040	-5.67
521 購置電腦軟體	36,000	33,960	-2,040	-5.67
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,670,614	8,561,437	4,890,823	133.24
581 遞延修繕房屋建築支出	3,670,614	8,080,687	4,410,073	120.15
582 其他遞延支出	0	480,750	480,750	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	151,428	10,468	-140,960	-93.09
61 土地稅	89,907	0	-89,907	-100.00
612 一般土地地價稅	89,907	0	-89,907	-100.00
63 房屋稅	33,521	10,468	-23,053	-68.77
631 一般房屋稅	33,521	10,468	-23,053	-68.77
64 消費與行為稅	28,000	0	-28,000	-100.00
644 營業稅	28,000	0	-28,000	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中正國民中學

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	655,000	621,941	-33,059	-5.05
72 捐助、補助與獎助	138,000	175,346	37,346	27.06
726 獎助學員生給與	138,000	175,346	37,346	27.06
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	446,595	-70,405	-13.62
747 慰問金、照護及濟助金	0	20,000	20,000	0.00
74Y 其他	517,000	426,595	-90,405	-17.49
9 其他	400,825	334,315	-66,510	-16.59
91 其他支出	400,825	334,315	-66,510	-16.59
91Y 其他	400,825	334,315	-66,510	-16.59
合 計	301,981,814	311,042,817	9,061,003	3.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中正國民中學  
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	7,057,429,380	7,057,307,420	-121,960	
代管資產-土地改良物	1,322,558	1,322,558		
代管資產-土地	6,906,107,637	6,906,107,637		
代管資產-房屋及建築 設備	99,322,800	99,322,800		
土地改良物	5,485,140	5,485,140		
機械及設備	25,010,092	25,010,092		
交通及運輸設備	4,070,098	4,070,098		
什項設備	15,989,095	15,989,095		
電腦軟體	121,960		-121,960	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。