

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-臺北市立敦化國民中學（4-0501204）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳桂蘭



機關長官 高敏慧



臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 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 17 頁
二、基金用途明細表	第 18 至 22 頁
三、固定項目增減情形表	第 23 至 23 頁
四、購置固定資產明細表	第 24 至 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 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、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 34 至 34 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學
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	304,677,134	319,579,765	- 14,902,631	- 4.66
基金用途	319,658,528	317,241,495	2,417,033	0.76
賸餘(短絀-)	- 14,981,394	2,338,270	- 17,319,664	
餘絀情形：				
基金餘額	31,520,976	46,502,370	- 14,981,394	- 32.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 15,813,330	5,081,364	- 20,894,694	

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

40501204-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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268,415,111元，決算數274,842,718元。

104學年下學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,250人，實際學生人數2,190人。

105學年上學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,250人，實際學生人數2,039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29,922,029元，決算數29,057,832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13,500,529元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,485,382元)，決算數15,757,978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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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304,677,134元，較預算數288,990,012元，增加15,687,122元，計增5.43%。

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39,000元，較預算數128,000元，減少89,000元，計減69.53%。

主要係因：

教師甄選報名費收入39,000元、暑期泳訓班報名費收入0元，較預算數短收89,000元。

2.財產處分收入：決算數138,950元，較預算數76,853元，增加62,097元，計增80.80%。

主要係因：

變賣報廢電腦主機、筆電等財產處分收入138,950元，較預算數超收62,097元。

3.其他財產收入：決算數787,809元，較預算數1,219,414元，減少431,605元，計減35.39%。

主要係因：

活動中心耐震補強工程第3季起暫停場地開放，致開放學校場地使用收入680,374元、員生合作社場地使用費收入48,515元、員工子女托兒所場地使用費收入58,920元，較預算數短收431,605元。

4.公庫撥款收入：決算數296,809,857元，較預算數287,334,089元，增加9,475,768元，計增3.30%。

主要係因：併決算9,475,768元

(1)、局款非統籌款-105年1月補助市立學校臨時特教助理員29,782元。

(2)、局款非統籌款-房地提供教師會附設私立員工子女幼兒園補繳99-104年房屋稅地價稅220,599元。

(3)、局款非統籌款-104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案19,000元。

(4)、局款非統籌款-104(2)教師專業發展評鑑及社群經費875元。

(5)、局款非統籌款105年度救生員職務代理人經費7,968元。

(6)、統籌款-105年度學校周邊劃設無菸人行道經費48,600元。

(7)、局款非統籌-105年臺北市線上教學影片額外經費(陪你倒數222,380元、會考同步解題191,640元、33支影片224,610元) 638,630元。

(8)、局款非統籌款-104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費89,952元。

(9)、局款非統籌款-105台北市高中等以下學校資賦優異班設備充實經費100,000元。

(10)、局款非統籌款-104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費22,734元。

(11)、統籌款-105年度活動中心空調改善工程1,452,943元。

(12)、局款非統籌105年度小田園教育計畫90,000元。

(13)、局款非統籌104學年度生涯發展教育經費46,200元。

(14)、局款非統籌104(2)補助各校臨時特教助理員經費211,970元。

(15)、局款非統籌105補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費50,000元。

(16)、局款非統籌104學年度美國彭博慈善基金會全球網路教育計畫40,000元。

(17)、局款非統籌臺北市公私立國民中學以學生為中心亮點計畫第二期程複審通過學校經費1,513,325元。

(18)、105年第1次退休金不敷數1,287,344元。

(19)、局款非統籌 105年度預防中輟實施彈性適性化教育19,200元。

(20)、局款非統籌款-105年度防災任務學校充實設備經費經費85,000元。

(21)、105年人事費不敷數(第2次) 2,687,471元。

(22)、局款非統籌105年度認輔人員儲備研習86,800元。

(23)、統籌款－入口川堂外牆整修工程588,940元。

(24)、局款非統籌 105(1)低收及中低收等國中學生教科書(含習作)補助20,990元。

(25)、局款非統籌款-105年8-12月補助市立學校臨時特教助理員經費117,445元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,657,091元，較預算數0元，增加6,657,091元。

主要係因：併決算6,657,091元

(1)、RA4306 104(1)本土語言(原住民語)開課經費12,800元。

(2)、RA5201 105年1-7月輔導教師人力運用計畫經費413,968元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

總 說 明

中華民國 105年度

- (3)、RA4306 104(1)本土語言(原住民語)開課經費2,400元。
 - (4)、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。
 - (5)、RA4327 105年1-7月普通班國中小調整教師授課節數及導師費經費(課稅配套)3,016,440元。
 - (6)、RA4328 105年1-7月特教班國中小調整教師授課節數及導師費經費(課稅配套)144,360元。
 - (7)、RA5511 105學年度身心障礙學生升學國民小學施測費5,000元。
 - (8)、RA5735 105年推動中小學社團學生棒球發展計畫236,250元。
 - (9)、RA5201 105年度8-12月輔導教師人力運用計畫351,026元。
 - (10)、RA5214 105年度認輔小團體7,000元。
 - (11)、RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數(減授超2鐘點費)2,060,640元。
 - (12)、RA5235 105年8-12月增聘輔導教師人力運用計畫經費286,567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導師費116,640元。
- 6.雜項收入：決算數244,427元，較預算數231,656元，增加12,771元，計增5.51%。

主要係因：

- (1)、公物賠償收入16,750元。
- (2)、變賣碳粉匣240元。
- (3)、到離校簡訊費2,455元。
- (4)、數位學生證21,595元。
- (5)、仕揚科技股份有限公司105年度資訊設備逾期違約金430元。
- (6)、力邦營造工程有限公司繳回100年度善群樓增建斜屋頂防漏工程押標金圍標罰款190,000元。
- (7)、國中教育會考閱卷讀卡掃描闖場人員期間代課費360元。
- (8)、105年學生各項代收代辦費轉出繳入其他準備金-其他6,572元。
- (9)、免試入學及基測報名作業費、學習優質獎金年終清理結餘款轉出至市庫6,025元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數319,658,528元，較預算數311,837,669元，增加7,820,859元，計增2.51%。

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274,842,718元，較預算數268,415,111元，增加6,427,607元，計增2.39%。

主要係因：

普通班因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費、輔導教師人力運用計畫等超支併決算。

- 2.一般行政管理計畫：決算數29,057,832元，較預算數29,922,029元，減少864,197元，計減2.89%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

- 3.建築及設備計畫：決算數15,757,978元，較預算數13,500,529元，增加2,257,449元，計增16.72%。

主要係因：

- (1)、105年度活動中心空調設備汰舊更新工程599,026元、105年度入口川堂外牆整修工程551,870元、一般性補助款-活動中心耐震補強工程8,157,558元合計併決算9,308,454元。
- (2)、校舍電源改善工程未執行數6,774,961元(其中預算保留數6,641,624元結餘款133,337元)，主要係因本案流標2次於105年9月6日決標，施工階段僅能運用學生空堂課入班進行新舊電切換，延誤施工作業進度，迄於106年1月3日竣工。
- (3)、校舍電源改善工程設備部分：配電箱、負載斷路器、高壓比流器未執行數1,530,000元(其中預算保留數1,502,320元結餘款27,680元)，主要係因合併工程案件。
- (4)、105年度活動中心空調設備汰舊更新工程、彭博慈善基金會全球網路教育計畫、105年充實資優班設備、亮點計畫補辦預算執行數1,368,432元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,981,394元，較預算短絀數22,847,657元，減少短絀7,866,263元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

總 說 明

中華民國 105年度

104年底撥入統籌款-活動中心耐震補強工程估驗計價8,157,558併決算、校舍電源改善工程未執行數8,304,961元(因本案流標2次於105年9月6日決標，施工階段僅能運用學生空堂課入班進行新舊電切換，延誤施工作業進度，辦理保留，於106年1月3日竣工)、其他經費本摺節原則覈實支用賸餘等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出16,407,591元。
其他活動之淨現金流入594,261元。
本年度現金及約當現金之淨減15,813,330元。
期初現金及約當現金49,580,894元。
期末現金及約當現金33,767,564元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,916,237,076元，包括：
流動資產34,480,375元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,183,514元。
其他資產12,874,573,187元。
決算日負債總額為12,884,716,100元，包括：
流動負債3,104,374元。
其他負債12,881,611,726元。
決算日基金餘額為累積餘額31,520,976元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,755,529元，包括：
機械及設備5,671,417元。
交通及運輸設備74,120元。
什項設備973,992元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,485,382元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額19,900元。
購置機械及設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額25,000元。
購置機械及設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額448,962元。
購置機械及設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額85,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額16,920元。
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額23,600元。
購置什項設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額866,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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	288,990,012	100.00	304,677,134	100.00	15,687,122	5.43	319,579,765	100.00
43 勞務收入	128,000	0.04	39,000	0.01	-89,000	-69.53	24,500	0.01
431 服務收入	128,000	0.04	39,000	0.01	-89,000	-69.53	24,500	0.01
45 財產收入	1,296,267	0.45	926,759	0.30	-369,508	-28.51	1,744,566	0.55
451 財產處分收入	76,853	0.03	138,950	0.05	62,097	80.80	46,500	0.01
45Y 其他財產收入	1,219,414	0.42	787,809	0.26	-431,605	-35.39	1,698,066	0.53
46 政府撥入收入	287,334,089	99.43	303,466,948	99.60	16,132,859	5.61	317,646,166	99.39
462 公庫撥款收入	287,334,089	99.43	296,809,857	97.42	9,475,768	3.30	311,927,202	97.61
46Y 政府其他撥入收入			6,657,091	2.18	6,657,091	0.00	5,718,964	1.79
4Y 其他收入	231,656	0.08	244,427	0.08	12,771	5.51	164,533	0.05
4YY 雜項收入	231,656	0.08	244,427	0.08	12,771	5.51	164,533	0.05
5 基金用途	311,837,669	100.00	319,658,528	100.00	7,820,859	2.51	317,241,495	100.00
53 國民教育計畫	268,415,111	86.08	274,842,718	85.98	6,427,607	2.39	270,773,825	85.35
5L 一般行政管理計畫	29,922,029	9.60	29,057,832	9.09	-864,197	-2.89	28,359,460	8.94
5M 建築及設備計畫	13,500,529	4.33	15,757,978	4.93	2,257,449	16.72	18,108,210	5.71
購置固定資產	13,464,529	4.32	15,721,978	4.92	2,257,449	16.77	18,108,210	5.71
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘(短絀-)	-22,847,657		-14,981,394		7,866,263	-34.43	2,338,270	
期初基金餘額	27,754,417		46,502,370		18,747,953	67.55	44,164,100	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,906,760		31,520,976		26,614,216	542.40	46,502,370	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,485,382元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,368,432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	62,097
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,582,578
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,893,190
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,657,091
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,771
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,427,607
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,105,333

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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)	-22,847,657	-14,981,394	7,866,263	-34.43
812 調整非現金項目		-1,426,197	-1,426,197	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-12,811	-12,811	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,413,386	-1,413,386	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-22,847,657	-16,407,591	6,440,066	-28.19
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		601,122	601,122	
8252 增加其他負債		601,122	601,122	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,572	-6,572	
82B4 增加準備金		-6,572	-6,572	
82C 增加其他資產		-289	-289	
82C1 增加其他資產		-289	-289	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		594,261	594,261	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-22,847,657	-15,813,330	7,034,327	-30.79
84 期初現金及約當現金	28,089,847	49,580,894	21,491,047	76.51
85 期末現金及約當現金	5,242,190	33,767,564	28,525,374	544.15

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立敦化國民中學

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	12,916,237,076	100.00	11,911,675,939	100.00	1,004,561,137	8.43
11 流動資產	34,480,375	0.27	50,280,894	0.42	-15,800,519	-31.42
111 現金	33,767,564	0.26	49,580,894	0.42	-15,813,330	-31.89
1112 銀行存款	33,767,564	0.26	49,580,894	0.42	-15,813,330	-31.89
1112-1 銀行存款-市庫存款	26,988,693	0.21	42,321,602	0.36	-15,332,909	-36.23
1112-2 銀行存款-保管款	6,016,620	0.05	6,504,645	0.05	-488,025	-7.50
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	62,251	0.00	54,647	0.00	7,604	13.91
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	12,811	0.00	0	0.00	12,811	0.00
113Y 其他應收款	12,811	0.00	0	0.00	12,811	0.00
115 預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
115Y 其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,183,514	0.06	5,904,759	0.05	1,278,755	21.66
124 準備金	7,183,514	0.06	5,904,759	0.05	1,278,755	21.66
1241 退休及離職準備金	3,334,945	0.03	2,062,762	0.02	1,272,183	61.67
124Y 其他準備金	3,848,569	0.03	3,841,997	0.03	6,572	0.17
124Y-1 其他準備金-獎助學金	161,500	0.00	161,500	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	3,687,069	0.03	3,680,497	0.03	6,572	0.18
13 其他資產	12,874,573,187	99.68	11,855,490,286	99.53	1,019,082,901	8.60
131 什項資產	12,874,573,187	99.68	11,855,490,286	99.53	1,019,082,901	8.60
1315 暫付及待結轉帳項	7,489	0.00	7,200	0.00	289	4.01
1316 代管資產	12,874,565,698	99.68	11,855,483,086	99.53	1,019,082,612	8.60
1316-0 代管資產-土地改良物	7,170,340	0.06	7,170,340	0.06	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	12,638,606,090	97.85	11,619,523,478	97.55	1,019,082,612	8.77
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,789,268	1.77	228,789,268	1.92	0	0.00
資 產 合 計	12,916,237,076	100.00	11,911,675,939	100.00	1,004,561,137	8.43
2 負 債	12,884,716,100	99.76	11,865,173,569	99.61	1,019,542,531	8.59
21 流動負債	3,104,374	0.02	4,517,760	0.04	-1,413,386	-31.29
212 應付款項	3,103,874	0.02	4,164,891	0.03	-1,061,017	-25.48
2123 應付代收款	3,091,874	0.02	4,156,891	0.03	-1,065,017	-25.62
2125 應付費用	12,000	0.00	8,000	0.00	4,000	50.00
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	500	0.00	352,869	0.00	-352,369	-99.86

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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 - 臺北市立敦化國民中學

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	%
2133	預收收入	500	0.00	352,869	0.00	-352,369	-99.86
22	其他負債	12,881,611,726	99.73	11,860,655,809	99.57	1,020,955,917	8.61
221	什項負債	12,881,611,726	99.73	11,860,655,809	99.57	1,020,955,917	8.61
2211	存入保證金	3,694,486	0.03	3,109,601	0.03	584,885	18.81
2213	應付退休及離職金	3,334,945	0.03	2,062,762	0.02	1,272,183	61.67
2214	應付代管資產	12,874,565,698	99.68	11,855,483,086	99.53	1,019,082,612	8.60
2215	暫收及待結轉帳項	16,597	0.00	360	0.00	16,237	4.510.28
3	基金餘額	31,520,976	0.24	46,502,370	0.39	-14,981,394	-32.22
31	基金餘額	31,520,976	0.24	46,502,370	0.39	-14,981,394	-32.22
311	基金餘額	31,520,976	0.24	46,502,370	0.39	-14,981,394	-32.22
3111	累積餘額	31,520,976	0.24	46,502,370	0.39	-14,981,394	-32.22
	負債及基金餘額合計	12,916,237,076	100.00	11,911,675,939	100.00	1,004,561,137	8.43

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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－臺北市立敦化國民中學

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	288,990,012	304,677,134	15,687,122	5.43	
43 勞務收入	128,000	39,000	-89,000	-69.53	
431 服務收入	128,000	39,000	-89,000	-69.53	教師甄選報名費收入覈實繳庫39,000元、暑泳因耐震工程未開班，較預期短收89,000元。
45 財產收入	1,296,267	926,759	-369,508	-28.51	
451 財產處分收入	76,853	138,950	62,097	80.80	變賣報廢電腦主機、筆電等財產處分收入138,950元覈實繳庫，較預期超收62,097元。
45Y 其他財產收入	1,219,414	787,809	-431,605	-35.39	活動中心耐震補強工程第3季起暫停場地開放，致開放學校場地使用收入680,374元、員生合作社場地使用費收入48,515元、員工子女托兒所場地使用費收入58,920元，合計787,809元覈實繳庫，較預期短收431,605元。
46 政府撥入收入	287,334,089	303,466,948	16,132,859	5.61	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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	287,334,089	296,809,857	9,475,768	3.30	1、局款非統籌款-105年1月補助市立學校臨時特教助理員29,782元。2、局款非統籌款-房地提供教師會附設私立員工子女幼兒園補繳99-104年房屋稅地價稅220,599元。3、局款非統籌款-104(1-7月)國中學術暨藝才資優校本方案19,000元。4、局款非統籌款-104(2)教師專業發展評鑑及社群經費875元。5、局款非統籌款105年度救生員職務代理人經費7,968元。6、統籌款-105年度學校周邊劃設無菸人行道經費48,600元。7、局款非統籌-105年臺北市線上教學影片額外經費(陪你倒數222,380元、會考同步解題191,640元、33支影片224,610元)638,630元。8、局款非統籌款-104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費89,952元。9、局款非統籌款-105台北市高中以下學校資賦優異班設備充實經費100,000元。10、局款非統籌款-104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費22,734元。11、統籌款-105年度活動中心空調改善工程1,452,943元。12、局款非統籌105年度小田園教育計畫90,000元。13、局款非統籌104學年度生涯發展教育經費46,200元。14、局款非統籌104(2)補助各校臨時特教助理員經費211,970元。15、局款非

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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	%	
					統籌105補助國民中小學推 展傳統藝術教育活動經 費50,000元。16、局款非統 籌104學度美國彭博慈善基 金會全球網路教育計 畫40,000元。17、局款非統 籌臺北市公私立國民中學 以學生為中心亮點計畫第 二期程複審通過學校經 費1,513,325元。18、105年 第1次退休金不敷 數1,287,344元。19、局款非 統籌 105年度預防中輟實施 彈性適性化教 育19,200元。20、局款非統 籌款-105年度防災任務學校 充實設備經費經 費85,000元。21、105年人 事費不敷數(第2次) 2,687,471元。22、局款非統 籌105年度認輔人員儲備研 習86,800元。23、統籌 款－入口川堂外牆整修工 程588,940元。24、局款非 統籌 105(1)低收及中低收等 國中學生教科書(含習作)補 助20,990元。25、局款非統 籌款-105年8-12月補助市立 學校臨時特教助理員經 費117,445元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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		6,657,091	6,657,091	0.00	1、RA4306 104(1)本土語言(原住民語)開課經費12,800元。2、RA5201 105年1-7月輔導教師人力運用計畫經費413,968元。3、RA4306 104(1)本土語言(原住民語)開課經費2,400元。4、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。5、RA4327 105年1-7月普通班國中小調整教師授課節數及導師費經費(課稅配套) 3,016,440元。6、RA4328 105年1-7月特教班國中小調整教師授課節數及導師費經費(課稅配套) 144,360元。7、RA5511 105學年度身心障礙學生升學國民小學施測費5,000元。8、RA5735 105年推動中小學社團學生棒球發展計畫236,250元。9、RA5201 105年度8-12月輔導教師人力運用計畫351,026元。10、RA5214 105年度認輔小團體7,000元。11、RA5309 105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數(減授超2鐘點費) 2,060,640元。12、RA5235 105年8-12月增聘輔導教師人力運用計畫經費286,567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導師費116,640元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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	%	
4Y 其他收入	231,656	244,427	12,771	5.51	公物賠償收入16,750元、變賣碳粉匣240元、到離校簡訊費2,455元、數位學生證21,595元、仕揚科技股份有限公司105年度資訊設備逾期違約金430元、力邦營造工程有限公司繳回100年度善群樓增建斜屋頂防漏工程押標金圍標罰款190,000元，國中教育會考閱卷讀卡掃描闈場人員期間代課費360元、105年學生各項代收代辦費6,572元及學生午餐廠商罰款、免試入學及基測報名作業費、學習優質獎金年終清理結餘款6,025元，合計244,427元覈實繳庫，較預期超收12,771元。
4YY 雜項收入	231,656	244,427	12,771	5.51	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	311,837,669	319,658,528	7,820,859	2.51	
53 國民教育計畫	268,415,111	274,842,718	6,427,607	2.39	
1 用人費用	254,842,154	261,565,224	6,723,070	2.64	
11 正式員額薪資	125,892,000	128,065,573	2,173,573	1.73	
113 職員薪金	125,892,000	128,065,573	2,173,573	1.73	決算數較預算數增 加6,723,070元，主要係因：普通 班及特教班因應教師課稅調整授 課節數(減授2)鐘點費及輔導教師 人力運用計畫經費等併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,074,452	7,450,332	5,375,880	259.15	
121 聘用人員薪金	569,652	569,652			
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,880,680	5,375,880	357.25	
13 超時工作報酬	1,078,849	834,373	-244,476	-22.66	
131 加班費	847,969	686,223	-161,746	-19.07	
133 誤餐費	230,880	148,150	-82,730	-35.83	
15 獎金	30,605,707	28,181,565	-2,424,142	-7.92	
151 考績獎金	14,798,000	12,513,689	-2,284,311	-15.44	
152 年終獎金	15,807,707	15,667,876	-139,831	-0.88	
16 退休及卹償金	77,543,880	78,807,454	1,263,574	1.63	
161 職員退休及離職金	76,043,880	77,307,454	1,263,574	1.66	
162 工員退休及離職金	1,500,000	1,500,000			
18 福利費	17,647,266	18,225,927	578,661	3.28	
181 分擔員工保險費	11,074,956	12,295,401	1,220,445	11.02	
183 傷病醫藥費	423,500	187,500	-236,000	-55.73	
187 員工通勤交通費	1,432,620	1,351,580	-81,040	-5.66	
18Y 其他福利費	4,716,190	4,391,446	-324,744	-6.89	
2 服務費用	10,193,709	9,172,592	-1,021,117	-10.02	
21 水電費	4,522,981	2,972,699	-1,550,282	-34.28	
212 工作場所電費	3,322,435	1,827,467	-1,494,968	-45.00	決算數較預算數減 少1,021,117元，主要係因：為進 行活動中心耐震補強工程，泳 池、球場等暫停開放使用之相關 費用節餘。
214 工作場所水費	494,946	798,249	303,303	61.28	
217 氣體費	705,600	346,983	-358,617	-50.82	
23 旅運費	189,160	496,224	307,064	162.33	
231 國內旅費	158,100	142,740	-15,360	-9.72	
232 國外旅費		321,966	321,966		
236 貨物運費	7,750	2,480	-5,270	-68.00	
23Y 其他旅運費	23,310	29,038	5,728	24.57	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	9,200	26,638	17,438	189.54	
241 印刷及裝訂費	9,200	26,638	17,438	189.54	
25 修理保養及保固費	2,550,200	2,395,557	-154,643	-6.06	
252 一般房屋修護費	1,190,000	1,360,167	170,167	14.30	
255 機械及設備修護費	410,200	326,512	-83,688	-20.40	
257 什項設備修護費	950,000	708,878	-241,122	-25.38	
26 保險費	4,400		-4,400	-100.00	
26Y 其他保險費	4,400		-4,400	-100.00	
27 一般服務費	1,617,768	1,383,014	-234,754	-14.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,800	47,124	-17,676	-27.28	
279 外包費	755,484	344,148	-411,336	-54.45	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	708,483	252,999	55.55	
27F 體育活動費	342,000	283,259	-58,741	-17.18	
28 專業服務費	1,300,000	1,898,460	598,460	46.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	995,750	1,537,190	541,440	54.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	20,020	-44,980	-69.20	
289 試務甄選費	16,000	8,000	-8,000	-50.00	
28Y 其他	223,250	333,250	110,000	49.27	
3 材料及用品費	2,402,264	2,853,725	451,461	18.79	
31 使用材料費	589,700	1,041,044	451,344	76.54	
315 設備零件	589,700	1,041,044	451,344	76.54	決算數較預算數增加451,461元，主要係因：教育局補助亮點計畫、105年充實資優班設備、各類防災任務學校充實設施等經費。
32 用品消耗	1,812,564	1,812,681	117	0.01	
321 辦公(事務)用品	122,830	230,928	108,098	88.01	
322 報章什誌	186,400	200,528	14,128	7.58	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	14,918	-1,422	-8.70	
32Y 其他	1,486,994	1,366,307	-120,687	-8.12	
4 租金、償債與利息	20,360	89,172	68,812	337.98	
44 交通及運輸設備租金	15,560	84,372	68,812	442.24	
442 車租	15,560	84,372	68,812	442.24	決算數較預算數增加68,812元，主要係因：教育局補助全國藝術比賽、亮點計畫等經費。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	21,684	244,448	222,764	1,027.32	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	15,236	174,760	159,524	1,047.02	決算數較預算數增加222,764元，主要係因：教育局補助補繳教師會附設私立員工子女幼兒園場地使用99-104年房屋稅及地價稅。
612 一般土地地價稅	15,236	174,760	159,524	1,047.02	
63 房屋稅	6,448	69,688	63,240	980.77	決算數較預算數增加32,734元，主要係因：因公受傷慰問金覈實支用、教育局補助低收入戶國中學教科書款。
631 一般房屋稅	6,448	69,688	63,240	980.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	529,000	561,734	32,734	6.19	決算數較預算數增加32,734元，主要係因：因公受傷慰問金覈實支用、教育局補助低收入戶國中學教科書款。
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000			
726 獎助學員生給與	144,000	144,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	385,000	417,734	32,734	8.50	決算數較預算數減少50,117元，主要係因：班級自治費、值週導護費覈實支用。
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	385,000	407,734	22,734	5.90	
9 其他	405,940	355,823	-50,117	-12.35	決算數較預算數減少50,117元，主要係因：班級自治費、值週導護費覈實支用。
91 其他支出	405,940	355,823	-50,117	-12.35	
91Y 其他	405,940	355,823	-50,117	-12.35	
5L 一般行政管理計畫	29,922,029	29,057,832	-864,197	-2.89	決算數較預算數減少1,057,716元，主要係因：因公未休不休假加班費、考績獎金覈實支用。
1 用人費用	28,348,649	27,290,933	-1,057,716	-3.73	
11 正式員額薪資	18,420,000	18,389,750	-30,250	-0.16	決算數較預算數減少1,057,716元，主要係因：因公未休不休假加班費、考績獎金覈實支用。
113 職員薪金	15,636,000	15,738,472	102,472	0.66	
114 工員工資	1,752,000	1,759,247	7,247	0.41	
115 警餉	1,032,000	892,031	-139,969	-13.56	
13 超時工作報酬	818,665	604,996	-213,669	-26.10	
131 加班費	818,665	604,996	-213,669	-26.10	
15 獎金	5,064,500	4,137,674	-926,826	-18.30	
151 考績獎金	2,762,000	1,885,790	-876,210	-31.72	
152 年終獎金	2,302,500	2,251,884	-50,616	-2.20	
16 退休及卹償金	1,515,120	1,583,250	68,130	4.50	
161 職員退休及離職金	1,427,520	1,353,261	-74,259	-5.20	
162 工員退休及離職金	87,600	229,989	142,389	162.54	
18 福利費	2,530,364	2,575,263	44,899	1.77	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	%	
181 分擔員工保險費	1,708,404	1,801,289	92,885	5.44	
187 員工通勤交通費	309,960	269,386	-40,574	-13.09	
18Y 其他福利費	512,000	504,588	-7,412	-1.45	
2 服務費用	1,133,000	1,364,731	231,731	20.45	
22 郵電費	243,000	243,735	735	0.30	
221 郵費	27,000	22,377	-4,623	-17.12	決算數較預算數增 加231,731元，主要係因：校警 於7/16退休後之人力費用。
222 電話費	216,000	221,358	5,358	2.48	
27 一般服務費	264,000	156,121	-107,879	-40.86	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		11,417	11,417		
279 外包費	200,000	98,000	-102,000	-51.00	
27F 體育活動費	64,000	46,704	-17,296	-27.03	
28 專業服務費	500,000	838,875	338,875	67.78	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		12,000	12,000		
28Y 其他	500,000	826,875	326,875	65.38	
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	440,380	400,168	-40,212	-9.13	
32 用品消耗	440,380	400,168	-40,212	-9.13	
321 辦公（事務）用品	430,560	390,348	-40,212	-9.34	
325 服裝	9,820	9,820			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主 要係因：105年度台北市護理師公 會常年會費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	13,500,529	15,757,978	2,257,449	16.72	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	13,500,529	15,757,978	2,257,449	16.72	
51 購置固定資產	3,690,400	3,484,140	-206,260	-5.59	
514 購置機械及設備	3,601,800	2,617,428	-984,372	-27.33	決算數較預算數減 少984,372元，主要係因：(1)、校 舍電源改善工程之設備未執行 數1,530,000元配合工程辦理保 留。(2)、105年度活動中心空調設 備汰舊更新工程、彭博慈善基金 會全球網路教育計畫、105年充實 資優班設備、亮點計畫補辦預算 執行數566,820元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	%	
515 購置交通及運輸設備		16,920	16,920		決算數較預算數增加16,920元，主要係因：亮點計畫經費補辦預算16,920元。 決算數較預算數增加761,192元，主要係因：105年度活動中心空調設備汰舊更新工程、亮點計畫經費補辦預算784,692元。 本基金105年度工程管理費合計預算數176,657元；決算數129,635元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加2,463,709元，主要係因：(1)、105年度活動中心空調設備汰舊更新工程599,026元、105年度入口川堂外牆整修工程551,870元、一般性補助款-活動中心耐震補強工程8,157,558元合計併決算9,308,454元。(2)、校舍電源改善工程未執行數6,774,961元(其中預算保留數6,641,624元結餘款133,337元)，主要係因本案流標2次於105年9月6日決標，施工階段僅能運用學生空堂課入班進行新舊電切換，延誤施工作業進度，迄於106年1月3日竣工。
516 購置什項設備	88,600	849,792	761,192	859.13	
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)	9,774,129	12,237,838	2,463,709	25.21	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,774,129	12,237,838	2,463,709	25.21	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

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	51,686,398	6,755,529	3,942,659	54,499,268
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,286,580			3,286,580
房屋及建築				
機械及設備	26,428,979	5,671,417	3,210,219	28,890,177
交通及運輸設備	1,356,802	74,120	12,000	1,418,922
什項設備	20,578,037	973,992	720,440	20,831,589
購建中固定資產				
電腦軟體	36,000	36,000		72,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,005,248元(包括機械及設備累計折舊508,224元、交通及運輸設備累計折舊28,439元、什項設備累計折舊468,585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2,960,093元、教育局撥入實體財產93,896元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置57,200元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置124,200元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

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		3,601,800	578,862		4,180,662	2,617,428	-1,563,234	1,502,320
交通及運輸設備			16,920		16,920	16,920		
什項設備		88,600	889,600		978,200	849,792	-128,408	
購建中固定資產								
合 計		3,690,400	1,485,382		5,175,782	3,484,140	-1,691,642	1,502,320

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－臺北市立敦化國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,485,382
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	19,900
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	25,000
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	448,962
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	85,000
購置交通及運輸設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	16,920
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	23,600
購置什項設備	105.4.27府教工字第10534188100號	866,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學

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	203	202	-1	
一般行政管理計畫	32	31	-1	
正式職員	25	25	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	1	-1	退休1人。
國民教育計畫	171	171	0	
正式職員	170	170	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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										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	125,892,000	569,652	1,078,849		30,605,707	77,543,880		17,647,266		253,337,354	1,504,800	254,842,154
職員	125,892,000	569,652	1,078,849		30,605,707	77,543,880		17,647,266		253,337,354	1,504,800	254,842,154
一般行政管理計畫	18,420,000		818,665		5,064,500	1,515,120		2,530,364		28,348,649		28,348,649
職員	16,668,000		740,798		4,553,500	1,427,520		2,210,064		25,599,882		25,599,882
工具	1,752,000		77,867		511,000	87,600		320,300		2,748,767		2,748,767
合 計	144,312,000	569,652	1,897,514		35,670,207	79,059,000		20,177,630		281,686,003	1,504,800	283,190,803

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203人，計17,560,000元，執行結果決算180人(含退休離職人員另予考績19人)，計14,399,479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203人，計18,110,207元，執行結果決算207人(含留停人員2人、退休人員9人)，計17,919,760元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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
128,065,573	569,652	834,373		28,181,565	78,807,454		18,225,927		254,684,544	6,880,680	261,565,224
128,065,573	569,652	834,373		28,181,565	78,807,454		18,225,927		254,684,544	6,880,680	261,565,224
18,389,750		604,996		4,137,674	1,583,250		2,575,263		27,290,933		27,290,933
16,630,503		523,212		3,708,016	1,353,261		2,243,805		24,458,797		24,458,797
1,759,247		81,784		429,658	229,989		331,458		2,832,136		2,832,136
146,455,323	569,652	1,439,369		32,319,239	80,390,704		20,801,190		281,975,477	6,880,680	288,856,157

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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			268,415,111		274,842,718		6,427,607	2.39	
國民教育計畫			268,415,111		274,842,718		6,427,607	2.39	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加6,427,607元，主要係因：普通班及特教班因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費及輔導教師人力運用計畫經費等併決算

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	283,190,803	288,856,157	5,665,354	2.00
11 正式員額薪資	144,312,000	146,455,323	2,143,323	1.49
113 職員薪金	141,528,000	143,804,045	2,276,045	1.61
114 工員工資	1,752,000	1,759,247	7,247	0.41
115 警餉	1,032,000	892,031	-139,969	-13.56
12 聘僱及兼職人員薪資	2,074,452	7,450,332	5,375,880	259.15
121 聘用人員薪金	569,652	569,652	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,880,680	5,375,880	357.25
13 超時工作報酬	1,897,514	1,439,369	-458,145	-24.14
131 加班費	1,666,634	1,291,219	-375,415	-22.53
133 誤餐費	230,880	148,150	-82,730	-35.83
15 獎金	35,670,207	32,319,239	-3,350,968	-9.39
151 考績獎金	17,560,000	14,399,479	-3,160,521	-18.00
152 年終獎金	18,110,207	17,919,760	-190,447	-1.05
16 退休及卹償金	79,059,000	80,390,704	1,331,704	1.68
161 職員退休及離職金	77,471,400	78,660,715	1,189,315	1.54
162 工員退休及離職金	1,587,600	1,729,989	142,389	8.97
18 福利費	20,177,630	20,801,190	623,560	3.09
181 分擔員工保險費	12,783,360	14,096,690	1,313,330	10.27
183 傷病醫藥費	423,500	187,500	-236,000	-55.73
187 員工通勤交通費	1,742,580	1,620,966	-121,614	-6.98
18Y 其他福利費	5,228,190	4,896,034	-332,156	-6.35
2 服務費用	11,326,709	10,537,323	-789,386	-6.97
21 水電費	4,522,981	2,972,699	-1,550,282	-34.28
212 工作場所電費	3,322,435	1,827,467	-1,494,968	-45.00
214 工作場所水費	494,946	798,249	303,303	61.28
217 氣體費	705,600	346,983	-358,617	-50.82
22 郵電費	243,000	243,735	735	0.30
221 郵費	27,000	22,377	-4,623	-17.12
222 電話費	216,000	221,358	5,358	2.48
23 旅運費	189,160	496,224	307,064	162.33
231 國內旅費	158,100	142,740	-15,360	-9.72
232 國外旅費	0	321,966	321,966	0.00
236 貨物運費	7,750	2,480	-5,270	-68.00
23Y 其他旅運費	23,310	29,038	5,728	24.57
24 印刷裝訂與廣告費	9,200	26,638	17,438	189.54
241 印刷及裝訂費	9,200	26,638	17,438	189.54
25 修理保養及保固費	2,550,200	2,395,557	-154,643	-6.06
252 一般房屋修護費	1,190,000	1,360,167	170,167	14.30
255 機械及設備修護費	410,200	326,512	-83,688	-20.40
257 什項設備修護費	950,000	708,878	-241,122	-25.38
26 保險費	4,400	0	-4,400	-100.00
26Y 其他保險費	4,400	0	-4,400	-100.00
27 一般服務費	1,881,768	1,539,135	-342,633	-18.21

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

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	64,800	58,541	-6,259	-9.66
279 外包費	955,484	442,148	-513,336	-53.73
27D 計時與計件人員酬金	455,484	708,483	252,999	55.55
27F 體育活動費	406,000	329,963	-76,037	-18.73
28 專業服務費	1,800,000	2,737,335	937,335	52.07
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	995,750	1,549,190	553,440	55.58
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	20,020	-44,980	-69.20
289 試務甄選費	16,000	8,000	-8,000	-50.00
28Y 其他	723,250	1,160,125	436,875	60.40
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	2,842,644	3,253,893	411,249	14.47
31 使用材料費	589,700	1,041,044	451,344	76.54
315 設備零件	589,700	1,041,044	451,344	76.54
32 用品消耗	2,252,944	2,212,849	-40,095	-1.78
321 辦公(事務)用品	553,390	621,276	67,886	12.27
322 報章什誌	186,400	200,528	14,128	7.58
325 服裝	9,820	9,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	14,918	-1,422	-8.70
32Y 其他	1,486,994	1,366,307	-120,687	-8.12
4 租金、償債與利息	20,360	89,172	68,812	337.98
44 交通及運輸設備租金	15,560	84,372	68,812	442.24
442 車租	15,560	84,372	68,812	442.24
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	13,500,529	15,757,978	2,257,449	16.72
51 購置固定資產	3,690,400	3,484,140	-206,260	-5.59
514 購置機械及設備	3,601,800	2,617,428	-984,372	-27.33
515 購置交通及運輸設備	0	16,920	16,920	0.00
516 購置什項設備	88,600	849,792	761,192	859.13
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)	9,774,129	12,237,838	2,463,709	25.21
581 遞延修繕房屋建築支出	9,774,129	12,237,838	2,463,709	25.21
6 稅捐及規費(強制費)	21,684	244,448	222,764	1,027.32
61 土地稅	15,236	174,760	159,524	1,047.02
612 一般土地地價稅	15,236	174,760	159,524	1,047.02
63 房屋稅	6,448	69,688	63,240	980.77
631 一般房屋稅	6,448	69,688	63,240	980.77
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	529,000	563,734	34,734	6.57
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-臺北市立敦化國民中學

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	144,000	144,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	144,000	144,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	385,000	417,734	32,734	8.50
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	385,000	407,734	22,734	5.90
9 其他	405,940	355,823	-50,117	-12.35
91 其他支出	405,940	355,823	-50,117	-12.35
91Y 其他	405,940	355,823	-50,117	-12.35
合 計	311,837,669	319,658,528	7,820,859	2.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立敦化國民中學

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	12,929,064,966	12,922,405,767	-6,659,199	
代管資產-土地改良物	7,170,340	7,170,340		
代管資產-土地	12,638,606,090	12,632,018,891	-6,587,199	代管國有財產-土地6,587,199元
代管資產-房屋及建築設備	228,789,268	228,789,268		
土地改良物	3,286,580	3,286,580		
機械及設備	28,890,177	28,890,177		
交通及運輸設備	1,418,922	1,418,922		
什項設備	20,831,589	20,831,589		
電腦軟體	72,000		-72,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理