

# 中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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 104 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 8	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 18	頁
二、基金用途明細表	第 19 至 23	頁
三、固定項目增減情形表	第 24 至 24	頁
四、購置固定資產明細表	第 25 至 25	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)		

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 104 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	319,579,765	332,042,956	- 12,463,191	- 3.75
基金用途	317,241,495	325,021,438	- 7,779,943	- 2.39
賸餘(短絀-)	2,338,270	7,021,518	- 4,683,248	
餘絀情形：				
基金餘額	46,502,370	44,164,100	2,338,270	5.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,081,364	7,179,999	- 2,098,635	

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

# 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 104 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264,075,733元，決算數270,773,825元。

103學年下學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,450人，實際學生人數2,282人。

104學年上學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,450人，實際學生人數2,189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31,738,126元，決算數28,359,460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19,053,940元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,557,882元)，決算數18,108,210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 104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319,579,765元，較預算數298,458,116元，增加21,121,649元，計增7.08%。

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24,500元，較預算數128,000元，減少103,500元，計減80.86%。

主要係因：

教師甄選報名費收入24,500元、暑期泳訓班報名費收入0元，較預算數短收103,500元。

2.財產處分收入：決算數46,500元，較預算數50,380元，減少3,880元，計減7.70%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入46,500元，較預算數短收3,880元。

3.其他財產收入：決算數1,698,066元，較預算數1,592,422元，增加105,644元，計增6.63%。

主要係因：

開放學校場地使用收入1,603,652元、員生合作社場地使用費收入42,526元、員工子女托兒所場地使用費收入51,888元，較預算數超收105,644元。

4.公庫撥款收入：決算數311,927,202元，較預算數296,360,646元，增加15,566,556元，計增5.25%。

主要係因：併決算15,566,556元

(1)、局款非統籌-103學年度國中學術暨藝才資優教本方案(1-7月)經費19,010元。

(2)、局款非統籌款-104年1月特教助理員補助經費40,794元。

(3)、局款非統籌款-(104年度)103-1本土語言教學講授鐘點費1,440元。

(4)、局款非統籌-游泳池學校救生員職務代理人經費6,600元。

(5)、局款非統籌款-103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費102,912元。

(6)、局款非統籌款-104年度小田園教育體驗學習110,000元。

(7)、104年2-6月特教助理員補助經費199,749元。

(8)、局款非統籌-104年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫-高關懷學校校園加油站-發現不一樣的自己30,740元。

(9)、局款非統籌款-103學年度國中學生生涯發展教育局款28,800元。

(10)、局款非統籌款-104年度國中亮點計畫-第一期程通過學校及精進學校補助經費300,000元。

(11)、局款非統籌款-104年度國中小推展傳統藝術教育54,000元。

(12)、局款非統籌款-103-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助22,208元。

(13)、局款非統籌-104年度台北市國中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫-大手牽小手藝同去追夢27,096元。

(14)、104年度度一次退休金不敷數補助200,286元。

(15)、局款非統籌款-104年度認輔人員儲備研習86,800元。

(16)、局款非統籌款-104年度預防中輟彈性適性化教育課程計劃14,840元。

(17)、局款非統籌款-103學年度第2期教師專業發展評鑑540元。

(18)、局款非統籌款-國中資源班新生入學準備擴大試辦計畫7,400元。

(19)、統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程158,520元。

(20)、局款非統籌款-104年度防災任務學校充實設備90,000元。

(21)、局款非統籌款-104年度臺北市線上教學影片精費735,640元。

(22)、統籌款-104年度補助所屬學效改善運動設施設備經費79,000元。

(23)、統籌款-104年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(104年度學校社團棒球隊裝備經費)40,000元。

(24)、一般性補助款-活動中心耐震補強工程規劃設計費及工管費347,350元。

(25)、局款非統籌款-104學年度美國彭博慈善基金會Global Scholars全球網路教育計畫60,000元。

(26)、核撥104年度人事費不敷數316,597元。

(27)、局款非統籌款-教學輔導教師設置方案11,900元。

(28)、局款非統籌款-104-1臨時特殊教育助理員經費194,206元。

(29)、局款非統籌款-104-1中低收入國中學生教科書費25,038元。

(30)、局款非統籌款-104學年度國中資優班鑑定評量工具測驗費用13,248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 104年度

(31)、局款非統籌-104學年度辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊方案12,250元。

(32)、統籌款-強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費98,200元。

(33)、局款非統籌款104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費294元。

(34)、一般性補助款-活動中心耐震補強工程12,131,098元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,718,964元，較預算數0元，增加5,718,964元。

主要係因：併決算5,718,964元

(1)、RA4201輔導教師人力運用計畫694,194元。

(2)、RA4309 104年1-7月北市立國中普通班因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費2,651,760元。

(3)、RA4310 104年1-7月北市立國中特教班因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費元130,680元。

(4)、RA4708 104年度國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓12,600元。

(5)、RA4306 104年度國民中學原住民族語開課經費15,120元、暑期不足款4,680元，合計19,800元。

(6)、RA4214 104年度國中認輔小團體7,200元。

(7)、RA4511 104-1身障學生升國中、國小施測經費6,600元。

(8)、RA4328 104年8-12月中小學特教班因應教師課稅調整授課節數及導費費補助(減授2) 116,280元。

(9)、RA4327 104年8-12月中小學普通班因應教師課稅調整授課節數及導費費補助(減授2) 2,073,600元。

(10)、RA4506 104年及補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書6,250元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數95,012元，減少95,012元，計減100.00%。

主要係因：

各項捐贈收入0元，較預算數短收95,012元。

7.雜項收入：決算數164,533元，較預算數231,656元，減少67,123元，計減28.98%。

主要係因：

(1)、公物賠償收入18,195元。

(2)、十二年國教國中教師有效教學深根推廣計畫103.9.24研習場地使用費5,000元。

(3)、環保局退還103年度廁所(教職員)整修工程溢繳首期空污費2元。

(4)、數位學生證費18,420元。

(5)、收回洪大鈞103.11.18至豐原研習差旅費中之雜費400元。

(6)、健保局退本校溢繳103年12月補充保費300元。

(7)、到離校簡訊費1,526元。

(8)、廠商逾期違約金94,429元。

(9)、103-2教科書款、家長會費、免試入學及基測報名學生代收代辦費轉出繳存其他準備金-其他8,365元。

(10)、103-2冷氣儲值卡押金901等畢業班未退費自保管款轉存市庫900元。

(11)、104年學生各項代收代辦費(教科書款、家長會費)轉出繳入其他準備金-其他2,996元。

(12)、104年學生午餐廠商罰款年終清理結餘款轉出至市庫14,000元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數317,241,495元，較預算數314,867,799元，增加2,373,696元，計增0.75%。

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270,773,825元，較預算數264,075,733元，增加6,698,092元，計增2.54%。

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)鐘點費等超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數28,359,460元，較預算數31,738,126元，減少3,378,666元，計減10.65%。

主要係因：

本摺節原則實際支用賸餘數。

3.建築及設備計畫：決算數18,108,210元，較預算數19,053,940元，減少945,730元，計減4.96%。

主要係因：

(1)、蘇迪勒颱風災後復原工程環境改善工程158,520元、活動中心耐震補強工程審查費(一般性補助款)13,000元，合計併決算數171,520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 104年度

(2)、敦品樓校舍耐震補強工程結餘款653,226元；專科教室環境改善工程結餘款5,641元；室外球場整修工程結餘款53,075元。

(3)、設備結餘款49,906元(含掃描機6,100元、冷氣機7,228元及沙發組346元、書櫃923元、單槍投影機1,168元、個人電腦、周邊設備零組件28,441元、專科教室環境改善工程L型儲藏櫃5,700元)。

(4)補辦預算執行數157,000元(含緊急發電機組50,000元、打擊護網架(啞管)14000元、打擊護網架(不鏽鋼)22,000元、桌球桌52,000元、電腦卡鐘19,000元)。

(5)個人電腦、周邊設備零組件購買單價低於1萬元轉列設備零件512,402元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,338,270元，較預算短絀數16,409,683元，反絀為餘，計相差18,747,953元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計12,465,448元、教育局補助併決算計8,820,072元、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入3,704,819元。

其他活動之淨現金流入1,376,545元。

本年度現金及約當現金之淨增5,081,364元。

期初現金及約當現金44,499,530元。

期末現金及約當現金49,580,894元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,911,675,939元，包括：

流動資產50,280,894元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,904,759元。

其他資產11,855,490,286元。

決算日負債總額為11,865,173,569元，包括：

流動負債4,517,760元。

其他負債11,860,655,809元。

決算日基金餘額為累積餘額46,502,370元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加8,457,722元，包括：

土地改良物3,286,580元。

機械及設備4,160,377元。

交通及運輸設備72,000元。

什項設備938,765元。

#### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為3,557,882元，奉准明細表如下：

興建土地改良物：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額3,359,402元。

購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額30,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額50,000元。

購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額11,480元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額19,000元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額88,000元。



## 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 104 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	298,458,116	100.00	319,579,765	100.00	21,121,649	7.08	332,042,956	100.00
43 勞務收入	128,000	0.04	24,500	0.01	-103,500	-80.86	38,000	0.01
431 服務收入	128,000	0.04	24,500	0.01	-103,500	-80.86	38,000	0.01
45 財產收入	1,642,802	0.55	1,744,566	0.55	101,764	6.19	2,082,890	0.63
451 財產處分收入	50,380	0.02	46,500	0.01	-3,880	-7.70	117,600	0.04
45Y 其他財產收入	1,592,422	0.53	1,698,066	0.53	105,644	6.63	1,965,290	0.59
46 政府撥入收入	296,360,646	99.30	317,646,166	99.39	21,285,520	7.18	329,835,200	99.34
462 公庫撥款收入	296,360,646	99.30	311,927,202	97.61	15,566,556	5.25	323,875,863	97.54
46Y 政府其他撥入收入			5,718,964	1.79	5,718,964	0.00	5,959,337	1.79
4Y 其他收入	326,668	0.11	164,533	0.05	-162,135	-49.63	86,866	0.03
4Y0 受贈收入	95,012	0.03			-95,012	-100.00		
4YY 雜項收入	231,656	0.08	164,533	0.05	-67,123	-28.98	86,866	0.03
5 基金用途	314,867,799	100.00	317,241,495	100.00	2,373,696	0.75	325,021,438	100.00
53 國民教育計畫	264,075,733	83.87	270,773,825	85.35	6,698,092	2.54	270,679,119	83.28
5L 一般行政管理計畫	31,738,126	10.08	28,359,460	8.94	-3,378,666	-10.65	29,071,569	8.94
5M 建築及設備計畫	19,053,940	6.05	18,108,210	5.71	-945,730	-4.96	25,270,750	7.78
購置固定資產	19,053,940	6.05	18,108,210	5.71	-945,730	-4.96	25,234,750	7.76
其他							36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-16,409,683		2,338,270		18,747,953	-114.25	7,021,518	
期初基金餘額	22,361,729		44,164,100		21,802,371	97.50	37,142,582	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,952,046		46,502,370		40,550,324	681.28	44,164,100	

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3,557,882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3,443,580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
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	105,644
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	943,349
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	14,623,207
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	2,651,760
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,067,204
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	2,651,760
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,094,725
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	171,520

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104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)	-16,409,683	2,338,270	18,747,953	-114.25
812 調整非現金項目		1,366,549	1,366,549	
8123 流動資產淨減(淨增一)		11,700	11,700	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,354,849	1,354,849	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-16,409,683	3,704,819	20,114,502	-122.58
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		1,064,763	1,064,763	
825 增加短期債務及其他負債		318,982	318,982	
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		-7,200	-7,200	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,376,545	1,376,545	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-16,409,683	5,081,364	21,491,047	-130.97
84 期初現金及約當現金	22,538,678	44,499,530	21,960,852	97.44
85 期末現金及約當現金	6,128,995	49,580,894	43,451,899	708.96

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104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	11,911,675,939	100.00	10,457,293,403	100.00	1,454,382,536	13.91
11 流動資產	50,280,894	0.42	45,211,230	0.43	5,069,664	11.21
111 現金	49,580,894	0.42	44,499,530	0.43	5,081,364	11.42
1112 銀行存款	49,580,894	0.42	44,499,530	0.43	5,081,364	11.42
1112-1 銀行存款-市庫存款	42,321,602	0.36	38,965,031	0.37	3,356,571	8.61
1112-2 銀行存款-保管款	6,504,645	0.05	4,776,462	0.05	1,728,183	36.18
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-教育儲蓄專戶	54,647	0.00	58,037	0.00	-3,390	-5.84
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	700,000	0.01	711,700	0.01	-11,700	-1.64
1154 預付費用	700,000	0.01	711,700	0.01	-11,700	-1.64
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,904,759	0.05	7,326,957	0.07	-1,422,198	-19.41
124 準備金	5,904,759	0.05	7,326,957	0.07	-1,422,198	-19.41
1241 退休及離職準備金	2,062,762	0.02	2,420,197	0.02	-357,435	-14.77
124Y 其他準備金	3,841,997	0.03	4,906,760	0.05	-1,064,763	-21.70
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	3,680,497	0.03	4,745,260	0.05	-1,064,763	-22.44
13 其他資產	11,855,490,286	99.53	10,404,755,216	99.50	1,450,735,070	13.94
131 什項資產	11,855,490,286	99.53	10,404,755,216	99.50	1,450,735,070	13.94
1315 暫付及待結轉帳項	7,200	0.00	0	0.00	7,200	0.00
1316 代管資產	11,855,483,086	99.53	10,404,755,216	99.50	1,450,727,870	13.94
1316-0 代管資產-土地改良物	7,170,340	0.06	10,848,806	0.10	-3,678,466	-33.91
1316-1 代管資產-土地	11,619,523,478	97.55	10,165,117,142	97.21	1,454,406,336	14.31
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,789,268	1.92	228,789,268	2.19	0	0.00
資 產 合 計	11,911,675,939	100.00	10,457,293,403	100.00	1,454,382,536	13.91
2 負 債	11,865,173,569	99.61	10,413,129,303	99.58	1,452,044,266	13.94
21 流動負債	4,517,760	0.04	3,162,911	0.03	1,354,849	42.84
212 應付款項	4,164,891	0.03	2,862,317	0.03	1,302,574	45.51
2123 應付代收款	4,156,891	0.03	2,743,520	0.03	1,413,371	51.52
2125 應付費用	8,000	0.00	13,375	0.00	-5,375	-40.19
2129 應付工程款	0	0.00	105,422	0.00	-105,422	-100.00
213 預收款項	352,869	0.00	300,594	0.00	52,275	17.39
2133 預收收入	352,869	0.00	300,594	0.00	52,275	17.39
22 其他負債	11,860,655,809	99.57	10,409,966,392	99.55	1,450,689,417	13.94
221 什項負債	11,860,655,809	99.57	10,409,966,392	99.55	1,450,689,417	13.94

註：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 - 臺北市立敦化國民中學

平衡表

中華民國104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	3,109,601	0.03	2,790,979	0.03	318,622	11.42
2213	應付退休及離職金	2,062,762	0.02	2,420,197	0.02	-357,435	-14.77
2214	應付代管資產	11,855,483,086	99.53	10,404,755,216	99.50	1,450,727,870	13.94
2215	暫收及待結轉帳項	360	0.00	0	0.00	360	0.00
3	基金餘額	46,502,370	0.39	44,164,100	0.42	2,338,270	5.29
31	基金餘額	46,502,370	0.39	44,164,100	0.42	2,338,270	5.29
311	基金餘額	46,502,370	0.39	44,164,100	0.42	2,338,270	5.29
3111	累積餘額	46,502,370	0.39	44,164,100	0.42	2,338,270	5.29
	負債及基金餘額合計	11,911,675,939	100.00	10,457,293,403	100.00	1,454,382,536	13.91

註：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

本 頁 空 白

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 104 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	298,458,116	319,579,765	21,121,649	7.08	
43 勞務收入	128,000	24,500	-103,500	-80.86	
431 服務收入	128,000	24,500	-103,500	-80.86	教師甄選報名費收入24,500元、暑期泳訓班報名費收入0元，較預算數短收103,500元。
45 財產收入	1,642,802	1,744,566	101,764	6.19	
451 財產處分收入	50,380	46,500	-3,880	-7.70	財產報廢殘值變賣收入46,500元，較預算數短收3,880元。
45Y 其他財產收入	1,592,422	1,698,066	105,644	6.63	開放學校場地使用收入1,603,652元、員生合作社場地使用費收入42,526元、員工子女托兒所場地使用費收入51,888元，較預算數超收105,644元。
46 政府撥入收入	296,360,646	317,646,166	21,285,520	7.18	

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 104 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	296,360,646	311,927,202	15,566,556	5.25	1、局款非統籌-103學年度國中學術暨藝才資優教本方案(1-7月)經費19,010元。2、局款非統籌款-104年1月特教助理員補助經費40,794元。3、局款非統籌款-(104年度)103-1本土語言教學講授鐘點費1,440元。4、局款非統籌-游泳池學校救生員職務代理人經費6,600元。5、局款非統籌款-103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費102,912元。6、局款非統籌款-104年度小田園教育體驗學習110,000元。7、104年2-6月特教助理員補助經費199,749元。8、局款非統籌-104年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫-高關懷學校校園加油站-發現不一樣的自己30,740元。9、局款非統籌款-103學年度國中學生生涯發展教育局款28,800元。10、局款非統籌款-104年度國中亮點計畫-第一期程通過學校及精進學校補助經費300,000元。11、局款非統籌款-104年度國中小推展傳統藝術教育54,000元。12、局款非統籌款-103-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助22,208元。13、局款非統籌-104年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫-大手牽小手藝同去追

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					夢27,096元。14、104年度一次退休金不敷數補助200,286元。15、局款非統籌款-104年度認輔人員儲備研習86,800元。16、局款非統籌款-104年度預防中輟彈性適性化教育課程計劃14,840元。17、局款非統籌款-103學年度第2期教師專業發展評鑑540元。18、局款非統籌款-國中資源班新生入學準備擴大試辦計畫7,400元。19、統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程158,520元。20、局款非統籌款-104年度防災任務學校充實設備90,000元。21、局款非統籌款-104年度臺北市線上教學影片精費735,640元。22、統籌款-104年度補助所屬學效改善運動設施設備經費79,000元。23、統籌款-104年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(104年度學校社團棒球隊裝備經費)40,000元。24、一般性補助款-活動中心耐震補強工程規劃設計費及工管費347,350元。25、局款非統籌款-104學年度美國彭博慈善基金會Global Scholars全球網路教育計畫60,000元。26、核撥104年度人事費不敷數316,597元。27、局款非統籌款-教學輔導教師設置方案11,900元。28、局款非統籌款-104-1臨時特殊教育助理員經

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費194,206元。29、局款非統籌款-104-1中低收入國中學生教科書 費25,038元。30、局款非統籌款-104學年度國中資優班鑑定評量工具測驗費用13,248元。31、局款非統籌-104學年度辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊方案12,250元。32、統籌款-強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費98,200元。33、局款非統籌款104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費294元。34、一般性補助款-活動中心耐震補強工程12,131,098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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		5,718,964	5,718,964	0.00	1、RA4201輔導教師人力運用計 畫694,194元。2、RA4309 104年1-7月北市立國中普通 班因應教師課稅調整授課 節數(減授2)鐘點 費2,651,760元。3、RA4310 104年1-7月北市立國中特教 班因應教師課稅調整授課 節數(減授2)鐘點 費130,680元。4、RA4708 104年度國民中小學學生游 泳與自救能力及師資培 訓12,600元。5、RA4306 104年度國民中學原住民族 語開課經費15,120元、暑期 不足款4,680元，合 計19,800元。6、RA4214 104年度國中認輔小團 體7,200元。7、RA4511 104-1身障學生升國中、國 小施測經 費6,600元。8、RA4328 104年8-12月中小學特教班 因應教師課稅調整授課節 數及導費費補助(減授2) 116,280元。9、RA4327 104年8-12月中小學普通班 因應教師課稅調整授課節 數及導費費補助(減授2) 2,073,600元。10、RA4506 104年及補助本市中小學資 賦優異班及藝術才能班購 置專業圖書6,250元。
4Y 其他收入	326,668	164,533	-162,135	-49.63	
4YO 受贈收入	95,012		-95,012	-100.00	各項捐贈收入0元，較預算 數短收95,012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 104 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	231,656	164,533	-67,123	-28.98	1、公物賠償收入18,195元。2、十二年國教國中教師有效教學深根推廣計畫103.9.24研習場地使用費5,000元。3、環保局退還103年度廁所(教職員)整修工程溢繳首期空污費2元。4、數位學生證費18,420元。5、收回洪大鈞103.11.18至豐原研習差旅費中之雜費400元。6、健保局退本校溢繳103年12月補充保費300元。7、到離校簡訊費1,526元。8、廠商逾期違約金94,429元。9、103-2教科書款、家長會費、免試入學及基測報名學生代收代辦費轉出繳庫滾存其他準備金-其他8,365元。10、103-2冷氣儲值卡押金901等畢業班未退費自保管款轉存市庫900元。11、104年學生各項代收代辦費(教科書款、家長會費)轉出繳入其他準備金-其他2,996元。12、104年學生午餐廠商罰款年終清理結餘款轉出至市庫14,000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

基金用途明細表

中華民國 104 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	314,867,799	317,241,495	2,373,696	0.75	
53 國民教育計畫	264,075,733	270,773,825	6,698,092	2.54	
1 用人費用	250,720,485	255,874,454	5,153,969	2.06	
11 正式員額薪資	124,716,000	127,823,887	3,107,887	2.49	
113 職員薪金	124,716,000	127,823,887	3,107,887	2.49	決算數較預算數增
					加5,153,969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)鐘點費等併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,981,452	6,841,341	4,859,889	245.27	
121 聘用人員薪金	476,652	453,861	-22,791	-4.78	
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,387,480	4,882,680	324.47	
13 超時工作報酬	1,103,409	775,941	-327,468	-29.68	
131 加班費	883,489	628,221	-255,268	-28.89	
133 誤餐費	219,920	147,720	-72,200	-32.83	
15 獎金	30,349,082	28,111,784	-2,237,298	-7.37	
151 考績獎金	14,700,000	11,870,470	-2,829,530	-19.25	
152 年終獎金	15,649,082	16,241,314	592,232	3.78	
16 退休及卹償金	75,134,268	74,414,909	-719,359	-0.96	
161 職員退休及離職金	75,134,268	73,094,973	-2,039,295	-2.71	
162 工員退休及離職金		1,319,936	1,319,936		
18 福利費	17,436,274	17,906,592	470,318	2.70	
181 分擔員工保險費	10,959,444	12,301,610	1,342,166	12.25	
183 傷病醫藥費	475,000	260,000	-215,000	-45.26	
187 員工通勤交通費	1,320,480	1,427,893	107,413	8.13	
18Y 其他福利費	4,681,350	3,917,089	-764,261	-16.33	
2 服務費用	8,769,746	9,112,322	342,576	3.91	
21 水電費	3,376,118	3,671,294	295,176	8.74	
212 工作場所電費	2,107,221	2,340,439	233,218	11.07	決算數較預算數增
					加342,576元，主要係因：特教助
					理員補助款等併決算。
214 工作場所水費	548,897	675,708	126,811	23.10	
217 氣體費	720,000	655,147	-64,853	-9.01	
22 郵電費	170,000	258,384	88,384	51.99	
221 郵費	20,000	29,097	9,097	45.49	
222 電話費	150,000	229,287	79,287	52.86	
23 旅運費	201,160	207,395	6,235	3.10	
231 國內旅費	158,100	193,290	35,190	22.26	
236 貨物運費	19,750		-19,750	-100.00	
23Y 其他旅運費	23,310	14,105	-9,205	-39.49	

## 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 104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	13,200	7,200	-6,000	-45.45	
241 印刷及裝訂費	13,200	7,200	-6,000	-45.45	
25 修理保養及保固費	2,512,800	2,239,222	-273,578	-10.89	
252 一般房屋修護費	900,000	1,070,860	170,860	18.98	
255 機械及設備修護費	562,800	505,690	-57,110	-10.15	
257 什項設備修護費	1,050,000	662,672	-387,328	-36.89	
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	1,488,468	1,686,174	197,706	13.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	117,600	52,944	-64,656	-54.98	
279 外包費	685,484	596,700	-88,784	-12.95	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	825,750	370,266	81.29	
27F 體育活動費	229,900	210,780	-19,120	-8.32	
28 專業服務費	1,003,600	1,042,653	39,053	3.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	886,600	905,740	19,140	2.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	55,370	-9,630	-14.82	
289 試務甄選費	16,000	5,000	-11,000	-68.75	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	31,993	-4,007	-11.13	
28Y 其他		44,550	44,550		
3 材料及用品費	2,997,690	4,309,750	1,312,060	43.77	
31 使用材料費	860,040	2,570,804	1,710,764	198.92	
315 設備零件	860,040	2,570,804	1,710,764	198.92	決算數較預算數增加1,312,060元，主要係因：動支其他準備金支應敦品樓教師暨行政辦公室設備改善及個人電腦、周邊設備零組件購買單價低於1萬元轉列設備零件512,402元等併決算。
32 用品消耗	2,137,650	1,738,946	-398,704	-18.65	
321 辦公(事務)用品	141,530	77,015	-64,515	-45.58	
322 報章什誌	200,000	186,157	-13,843	-6.92	
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	396,900	96,900	32.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	41,506	25,166	154.01	
32Y 其他	1,479,780	1,037,368	-442,412	-29.90	
4 租金、償債與利息	10,000	110,500	100,500	1,005.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	103,750	93,750	937.50	

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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	10,000	103,750	93,750	937.50	決算數較預算數增加100,500元，主要係因：全國藝術比賽、亮點計畫等併決算。
45 什項設備租金		6,750	6,750		
451 什項設備租金		6,750	6,750		
6 稅捐及規費(強制費)	19,420	20,444	1,024	5.27	決算數較預算數增加1,024元，主要係因：104年房屋稅及地價稅覈實支用。
61 土地稅	14,342	14,432	90	0.63	
612 一般土地地價稅	14,342	14,432	90	0.63	
63 房屋稅	5,078	6,012	934	18.39	
631 一般房屋稅	5,078	6,012	934	18.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,046,012	947,544	-98,468	-9.41	決算數較預算數減少113,569元，主要係因：班級自治費、值週導護費覈實支用。
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	902,012	803,544	-98,468	-10.92	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	902,012	793,544	-108,468	-12.03	
9 其他	512,380	398,811	-113,569	-22.16	
91 其他支出	512,380	398,811	-113,569	-22.16	
91Y 其他	512,380	398,811	-113,569	-22.16	
5L 一般行政管理計畫	31,738,126	28,359,460	-3,378,666	-10.65	
1 用人費用	30,200,816	27,031,425	-3,169,391	-10.49	
11 正式員額薪資	19,488,000	18,197,644	-1,290,356	-6.62	
113 職員薪金	16,356,000	15,479,035	-876,965	-5.36	
114 工員工資	2,100,000	1,560,369	-539,631	-25.70	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,289	4,289		
124 兼職人員酬金		4,289	4,289		
13 超時工作報酬	866,132	573,136	-292,996	-33.83	
131 加班費	866,132	573,136	-292,996	-33.83	
15 獎金	5,532,000	4,165,580	-1,366,420	-24.70	
151 考績獎金	3,096,000	1,895,415	-1,200,585	-38.78	
152 年終獎金	2,436,000	2,270,165	-165,835	-6.81	

## 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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	1,607,400	1,580,337	-27,063	-1.68	
161 職員退休及離職金	1,502,400	1,403,762	-98,638	-6.57	
162 工員退休及離職金	105,000	176,575	71,575	68.17	
18 福利費	2,707,284	2,510,439	-196,845	-7.27	
181 分擔員工保險費	1,816,404	1,771,554	-44,850	-2.47	
187 員工通勤交通費	362,880	260,889	-101,991	-28.11	
18Y 其他福利費	528,000	477,996	-50,004	-9.47	
2 服務費用	825,930	757,395	-68,535	-8.30	
27 一般服務費	199,930	126,970	-72,960	-36.49	
279 外包費	160,000	98,000	-62,000	-38.75	
27F 體育活動費	39,930	28,970	-10,960	-27.45	
28 專業服務費	500,000	504,425	4,425	0.89	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,000	8,000		
28Y 其他	500,000	496,425	-3,575	-0.72	
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	711,380	520,440	-190,940	-26.84	
31 使用材料費		18,030	18,030		
315 設備零件		18,030	18,030		
32 用品消耗	711,380	502,410	-208,970	-29.38	
321 辦公（事務）用品	700,560	491,590	-208,970	-29.83	
325 服裝	10,820	10,820			
9 其他		50,200	50,200		
91 其他支出		50,200	50,200		
91Y 其他		50,200	50,200		
5M 建築及設備計畫	19,053,940	18,108,210	-945,730	-4.96	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	19,053,940	18,108,210	-945,730	-4.96	
51 購置固定資產	4,273,560	7,154,832	2,881,272	67.42	

決算數較預算數減少190,940元，主要係因：辦公（事務）用品覈實支用。

決算數較預算數增加50,200元，主要係因：104年不堪使用廢棄物清運50,000元、退還103年A363繳庫冷氣儲值卡押金200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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
512 興建土地改良物		3,286,580	3,286,580		決算數較預算數減少945,730元，主要係因：(1)、蘇迪勒颱風災後復原工程環境改善工程158,520元、活動中心耐震補強工程審查費(一般性補助款)13,000元，合計併決算數171,520元。(2)、敦品樓校舍耐震補強工程結餘款653,226元；專科教室環境改善工程結餘款5,641元；室外球場整修工程結餘款53,075元。(3)、設備結餘款49,906元(含掃描機6,100元、冷氣機7,228元及沙發組346元、書櫃923元、單槍投影機1,168元、個人電腦、周邊設備零組件28,441元、專科教室環境改善工程L型儲藏櫃5,700元)。(4)補辦預算執行數157,000元(含緊急發電機組50,000元、打擊護網架(啞管)14,000元、打擊護網架(不鏽鋼)22,000元、桌球桌52,000元、電腦卡鐘19,000元)。(5)個人電腦、周邊設備零組件購買單價低於1萬元轉列設備零
514 購置機械及設備	3,680,760	3,182,649	-498,111	-13.53	
515 購置交通及運輸設備	21,000	21,000			
516 購置什項設備	571,800	664,603	92,803	16.23	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	14,780,380	10,953,378	-3,827,002	-25.89	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,146,763	10,500,896	-645,867	-5.79	本基金104年度工程管理費合計預算數282,121元；決算數245,498元。
582 其他遞延支出	3,633,617	452,482	-3,181,135	-87.55	

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104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	46,028,210	8,457,722	2,799,534	51,686,398
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	24,757,956	4,160,377	2,489,354	26,428,979
交通及運輸設備	1,284,802	72,000		1,356,802
什項設備	19,949,452	938,765	310,180	20,578,037
購建中固定資產				
電腦軟體	36,000			36,000
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.機械及設備應付代收款購置140,388元、教育局撥入40,434元、教育局補助款購置796,906元。

3.交通及運輸設備應付代收款購置51,000元。

4.什項設備應付代收款購置274,162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104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			3,359,402		3,359,402	3,286,580	-72,822	
房屋及建築								
機械及設備		3,680,760	80,000		3,760,760	3,182,649	-578,111	
交通及運輸設備		21,000			21,000	21,000		
什項設備		571,800	118,480		690,280	664,603	-25,677	
購建中固定資產								
合 計		4,273,560	3,557,882		7,831,442	7,154,832	-676,610	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,557,882
興建土地改良物	104.08.18府授主事預字第10431063400號	3,359,402
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	30,000
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	50,000
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	11,480
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	19,000
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	88,000

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	204	199	-5	
一般行政管理計畫	33	31	-2	
正式職員	25	25	0	
正式工員	6	4	-2	超額遇缺不補1人，退休未補1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	171	168	-3	
正式職員	170	167	-3	懸缺3人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立敦化國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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	124,716,000	476,652	1,103,409		30,349,082	75,134,268		17,436,274		249,215,685	1,504,800	250,720,485
職員	124,716,000	476,652	1,103,409		30,349,082	75,134,268		17,436,274		249,215,685	1,504,800	250,720,485
一般行政管理計畫	19,488,000		866,132		5,532,000	1,607,400		2,707,284		30,200,816		30,200,816
職員	17,388,000		772,799		4,919,500	1,607,400		2,323,200		27,010,899		27,010,899
工具	2,100,000		93,333		612,500			384,084		3,189,917		3,189,917
合 計	144,204,000	476,652	1,969,541		35,881,082	76,741,668		20,143,558		279,416,501	1,504,800	280,921,301

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，104年度預算編列204人，計17,796,000元，執行結果決算173人(含退休人員2人)，計13,765,885元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列204人，計18,085,082元，執行結果決算221人(含留停人員17人、退休人員2人)，計18,511,479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 104 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
127,823,887	453,861	775,941		28,111,784	74,414,909		17,906,592		249,486,974	6,387,480	255,874,454
127,823,887	453,861	775,941		28,111,784	74,414,909		17,906,592		249,486,974	6,387,480	255,874,454
18,197,644		573,136		4,165,580	1,580,337		2,510,439		27,027,136	4,289	27,031,425
16,637,275		493,136		3,677,358	1,403,762		2,173,553		24,385,084	4,289	24,389,373
1,560,369		80,000		488,222	176,575		336,886		2,642,052		2,642,052
146,021,531	453,861	1,349,077		32,277,364	75,995,246		20,417,031		276,514,110	6,391,769	282,905,879

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 104 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			264,075,733		270,773,825		6,698,092	2.54	決算數較預算數增加6,698,092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)鐘點費等超支併決算。
國民教育計畫			264,075,733		270,773,825		6,698,092	2.54	



## 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104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	280,921,301	282,905,879	1,984,578	0.71
11 正式員額薪資	144,204,000	146,021,531	1,817,531	1.26
113 職員薪金	141,072,000	143,302,922	2,230,922	1.58
114 工員工資	2,100,000	1,560,369	-539,631	-25.70
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,981,452	6,845,630	4,864,178	245.49
121 聘用人員薪金	476,652	453,861	-22,791	-4.78
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,391,769	4,886,969	324.76
13 超時工作報酬	1,969,541	1,349,077	-620,464	-31.50
131 加班費	1,749,621	1,201,357	-548,264	-31.34
133 誤餐費	219,920	147,720	-72,200	-32.83
15 獎金	35,881,082	32,277,364	-3,603,718	-10.04
151 考績獎金	17,796,000	13,765,885	-4,030,115	-22.65
152 年終獎金	18,085,082	18,511,479	426,397	2.36
16 退休及卹償金	76,741,668	75,995,246	-746,422	-0.97
161 職員退休及離職金	76,636,668	74,498,735	-2,137,933	-2.79
162 工員退休及離職金	105,000	1,496,511	1,391,511	1,325.25
18 福利費	20,143,558	20,417,031	273,473	1.36
181 分擔員工保險費	12,775,848	14,073,164	1,297,316	10.15
183 傷病醫藥費	475,000	260,000	-215,000	-45.26
187 員工通勤交通費	1,683,360	1,688,782	5,422	0.32
18Y 其他福利費	5,209,350	4,395,085	-814,265	-15.63
2 服務費用	9,595,676	9,869,717	274,041	2.86
21 水電費	3,376,118	3,671,294	295,176	8.74
212 工作場所電費	2,107,221	2,340,439	233,218	11.07
214 工作場所水費	548,897	675,708	126,811	23.10
217 氣體費	720,000	655,147	-64,853	-9.01
22 郵電費	170,000	258,384	88,384	51.99
221 郵費	20,000	29,097	9,097	45.49
222 電話費	150,000	229,287	79,287	52.86
23 旅運費	201,160	207,395	6,235	3.10
231 國內旅費	158,100	193,290	35,190	22.26
236 貨物運費	19,750	0	-19,750	-100.00
23Y 其他旅運費	23,310	14,105	-9,205	-39.49
24 印刷裝訂與廣告費	13,200	7,200	-6,000	-45.45
241 印刷及裝訂費	13,200	7,200	-6,000	-45.45
25 修理保養及保固費	2,512,800	2,239,222	-273,578	-10.89
252 一般房屋修護費	900,000	1,070,860	170,860	18.98
255 機械及設備修護費	562,800	505,690	-57,110	-10.15
257 什項設備修護費	1,050,000	662,672	-387,328	-36.89
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	1,688,398	1,813,144	124,746	7.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	117,600	52,944	-64,656	-54.98

## 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104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	845,484	694,700	-150,784	-17.83
27D 計時與計件人員酬金	455,484	825,750	370,266	81.29
27F 體育活動費	269,830	239,750	-30,080	-11.15
28 專業服務費	1,503,600	1,547,078	43,478	2.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	886,600	913,740	27,140	3.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	55,370	-9,630	-14.82
289 試務甄選費	16,000	5,000	-11,000	-68.75
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	31,993	-4,007	-11.13
28Y 其他	500,000	540,975	40,975	8.20
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	3,709,070	4,830,190	1,121,120	30.23
31 使用材料費	860,040	2,588,834	1,728,794	201.01
315 設備零件	860,040	2,588,834	1,728,794	201.01
32 用品消耗	2,849,030	2,241,356	-607,674	-21.33
321 辦公(事務)用品	842,090	568,605	-273,485	-32.48
322 報章什誌	200,000	186,157	-13,843	-6.92
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	396,900	96,900	32.30
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	41,506	25,166	154.01
32Y 其他	1,479,780	1,037,368	-442,412	-29.90
4 租金、償債與利息	10,000	110,500	100,500	1,005.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	103,750	93,750	937.50
442 車租	10,000	103,750	93,750	937.50
45 什項設備租金	0	6,750	6,750	0.00
451 什項設備租金	0	6,750	6,750	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,053,940	18,108,210	-945,730	-4.96
51 購置固定資產	4,273,560	7,154,832	2,881,272	67.42
512 興建土地改良物	0	3,286,580	3,286,580	0.00
514 購置機械及設備	3,680,760	3,182,649	-498,111	-13.53
515 購置交通及運輸設備	21,000	21,000	0	0.00
516 購置什項設備	571,800	664,603	92,803	16.23
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	14,780,380	10,953,378	-3,827,002	-25.89
581 遞延修繕房屋建築支出	11,146,763	10,500,896	-645,867	-5.79
582 其他遞延支出	3,633,617	452,482	-3,181,135	-87.55
6 稅捐及規費(強制費)	19,420	20,444	1,024	5.27
61 土地稅	14,342	14,432	90	0.63
612 一般土地地價稅	14,342	14,432	90	0.63
63 房屋稅	5,078	6,012	934	18.39
631 一般房屋稅	5,078	6,012	934	18.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,046,012	947,544	-98,468	-9.41
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000	0	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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	902,012	803,544	-98,468	-10.92
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	902,012	793,544	-108,468	-12.03
9 其他	512,380	449,011	-63,369	-12.37
91 其他支出	512,380	449,011	-63,369	-12.37
91Y 其他	512,380	449,011	-63,369	-12.37
合 計	314,867,799	317,241,495	2,373,696	0.75

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104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	11,907,169,484	11,902,460,287	-4,709,197	
代管資產-土地改良物	7,170,340	7,170,340		
代管資產-土地	11,619,523,478	11,614,850,281	-4,673,197	代管國有財產-土地4,673,197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	26,428,979	26,428,979		
交通及運輸設備	1,356,802	1,356,802		
什項設備	20,578,037	20,578,037		
電腦軟體	36,000		-36,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理