

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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 陳素卿



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 106 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	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 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 至 21	頁
三、固定項目增減情形表	第 22 至 22	頁
四、購置固定資產明細表	第 23 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 至 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 至 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 至 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－臺北市立敦化國民中學
財 務 摘 要
中華民國 106 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	311,339,474	304,677,134	6,662,340	2.19
基金用途	324,974,389	319,658,528	5,315,861	1.66
賸餘(短絀-)	- 13,634,915	- 14,981,394	1,346,479	
餘絀情形：				
基金餘額	17,886,061	31,520,976	- 13,634,915	- 43.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 11,447,045	- 15,813,330	4,366,285	

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 106 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273,415,646元，決算數276,548,609元。

105學年下學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,180人，實際學生人數2,043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2,180人，實際學生人數2,052人。

係新購運動器材、教具及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、教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列29,238,697元，決算數28,812,360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8,142,480元(不含以前年度保留數8,143,944元及奉准先行辦理數0元)，決算數19,613,420元。

係購置各項教學及行政設備，並辦理活動中心屋頂防漏整修工程，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 106 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311,339,474元，較預算數304,580,015元，增加6,759,459元，計增2.22%。

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20,000元，較預算數128,000元，減少108,000元，計減84.38%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實繳庫20,000元、暑期游泳訓練班未開班無普通及學生票收入，較預算數短收108,000元。

2.財產處分收入：決算數30,770元，較預算數50,380元，減少19,610元，計減38.92%。

主要係因：

財產報廢變賣收入30,770元覈實繳庫，較預算數短收19,610元。

3.其他財產收入：決算數1,953,800元，較預算數1,694,414元，增加259,386元，計增15.31%。

主要係因：

場地使用費1,953,800元覈實繳庫，較預算數超收259,386元。

4.公庫撥款收入：決算數302,749,424元，較預算數302,537,221元，增加212,203元，計增0.07%。

主要係因：併決算212,203元

(1)、局款非統籌105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)20,683元。

(2)、局款非統籌-106年補助公立學校辦理敬師月活動117,000元。

(3)、統籌款-善群樓東側3-4樓樓梯底板鋼筋鏽蝕致泥塊掉落緊急搶修工程74,520元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,030,938元，較預算數0元，增加5,030,938元。

主要係因：併決算5,030,938元

(1)、RA5735 105年推動中小學社團學生棒球發展計畫結餘款轉入106年度13,150元，移回結餘款350元，實際支出12,800元。

(2)、RA5309 105學年度第二學期(106年1-7月)(普通班)因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費2,578,320元。

(3)、RA5310 105學年度(特教師)調整教師授課節數及導師費149,040元。

(4)、RA6306 105-2國中小學生無力繳交代收代辦經費2,673元。

(5)、RA6214 106年度中輟彈性適性化課程22,400元。

(6)、RA6214 認輔小團體(友善校園)93,800元。

(7)、RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費2,185元。

(8)、RA6312(普通班)106年8-12月因應教師課稅調整授課節數(減授2)普通教師超2鐘點費2,060,640元，實支2,056,320元，結餘4,320元轉暫收及待結轉帳項107年續用。

(9)、RA6313補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費核撥146,448元，實支113,400元，結餘33,048元轉暫收及待結轉帳項107年續用。

(10)、RA6501-106年部款補助精進校園無障礙環境計畫152,782元結轉暫收及待結轉帳項至107年度續用。

(11)、RA6304 106年(106-1)本土語言(原住民族語)經費6,000元結轉暫收及待結轉帳項107年續用。

6.受贈收入：決算數200,000元，較預算數0元，增加200,000元。

主要係因：

心韻成長班捐款本校校務發展各類活動費200,000元，較預算數超收200,000元。

7.雜項收入：決算數1,354,542元，較預算數170,000元，增加1,184,542元，計增696.79%。

主要係因：

(1)、公物賠償收入10,350元。

(2)、變賣物品廢五金2,500元。

(3)、數位學生證28,428元。

(4)、中華電信電子領標費1,750元。

(5)、柯帽鐘擔任104年敦品樓耐震補強工程期間監造單位涉違規兼職43天罰款10,095元。

(6)、年建營造有限公司104年度活動中心耐震補強工程逾期違約金1,077,898元。

(7)、鴻電有限公司105年校舍電源改善工程逾期違約金68,670元。

(8)、105年度改善及充實教學環境設備-管樂團樂器採購偉葉有限公司逾期違約金33,565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 106年度

- (9)、104年活動中心耐震補強工程榮承發工程委託技術服務費案逾期提送監造計畫書違約金9,359元。
- (10)、103年校園樹木修剪工程採購案(盈達園藝設計有限公司)廠商違反採購法追繳押標金20,000元。
- (11)、103年校園樹木修剪工程採購案(金川園藝設計有限公司)廠商違反採購法追繳押標金20,000元。
- (12)、103年度校園樹木修剪工程採購案(龍昇工程行)廠商違反採購法追繳押標金20,000元。
- (13)、傳動數位設計印刷有限公司105學年第26屆畢業紀念冊逾期違約金1,206元。
- (14)、萬大裝潢工程有限公司106年亮點教學表藝教室布幕活動地板財物採購逾期違約金8,041元。
- (15)、105年度敦品樓暨活動中心屋頂防漏整修工程逸華建築師事務所未依法協辦投標廠商資格審查違約金1,000元。
- (16)、三民書局106年度圖書館圖書及亮點圖書採購逾期違約金314元。
- (17)、上大藝品禮品社106學年度學生書包及手提袋財物採購逾期違約金7,152元。
- (18)、106年度學生代收代辦費105-1課輔費結餘款250元。
- (19)、104學年度畢業班冷氣押金繳市庫600元。
- (20)、106年學生各項代收代辦費2,850元及學生午餐廠商罰款、到離校簡訊費、基北區實用技能學程輔導分發年終清理結餘款30,514元，合計33,364元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數324,974,389元，較預算數310,796,823元，增加14,177,566元，計增4.56%。

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276,548,609元，較預算數273,415,646元，增加3,132,963元，計增1.15%。

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28,812,360元，較預算數29,238,697元，減少426,337元，計減1.46%。

主要係因：

服務費用覈實支用。

- 3.建築及設備計畫：決算數19,613,420元，較預算數8,142,480元，增加11,470,940元，計增140.88%。

主要係因：

- (1)、105年度入口川堂外牆整修工程委託技術服務費28,062元、一般性補助款-活動中心耐震補強工程3,524,016元、104年度活動中心耐震補強工程委託技術服務費743,000元、統籌款-善群樓東側3-4樓樓梯底板鋼筋鏽蝕致泥塊掉落緊急搶修工程74,520元合計併決算4,369,598元；以前年度保留數105年度校舍電源改善工程款6,620,400元；活動中心屋頂防漏整修工程節餘款353,195元。

- (2)、全自動打孔裝訂機餘款6,555元、全自動視力測量器餘款9,000元、全自動身高體重機餘款12,000元、亮點計畫可攜式互動電子白板餘款3,540元、烹飪教室大烤箱餘款16,480元、亮點計畫觸控廣告機餘款2,070元、雷射切割機餘款1,042元、3D印表機餘款1,020元、單槍投影機餘款3,332元、汰新個人電腦餘款9,945元網路交換器餘款14,688元與無線基地台餘款4,784元、汰換週邊零組件餘款4,528元合計88,984元。

- (3)、辦理e化學習試辦計畫平板電腦資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)306,435元餘款3,565元。

- (4)、以前年度保留數105年度校舍電源改善工程設備不鏽鋼拷漆配電箱、負載斷路器執行數1,472,860元。

- (5)、辦理亮點計畫-防蝕布幕餘款22,714元、伺服器機櫃餘款275元、活動式地板資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)63,558元餘款5,742元；汰舊換新飲水機餘款4,000元、班級設備新箱型冷氣機餘款5,500元、亮點畫一對一分離式冷氣餘款2,414元、縫紉機資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)109,416元餘款21,384元與拷克機餘款4,736元合計239,739元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數13,634,915元，較預算短絀數6,216,808元，計相差7,418,107元。

主要係因：

一般性補助款-活動中心耐震補強工程、105年度入口川堂外牆整修工程委託技術服務費等4,369,598元併決算、以前年度保留數105年度校舍電源改善工程執行數8,093,260元、其他經費本樽節原則覈實支用賸餘等。

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 106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出11,783,431元。
其他活動之淨現金流入336,386元。
本年度現金及約當現金之淨減11,447,045元。
期初現金及約當現金33,767,564元。
期末現金及約當現金22,320,519元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,691,110,471元，包括：
流動資產23,020,519元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,775,505元。
其他資產12,659,314,447元。
決算日負債總額為12,673,224,410元，包括：
流動負債4,943,047元。
其他負債12,668,281,363元。
決算日基金餘額為累積餘額17,886,061元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,782,691元，包括：
機械及設備7,583,328元。
什項設備3,163,363元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,036,435元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- (四) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	304,580,015	100.00	311,339,474	100.00	6,759,459	2.22	304,677,134	100.00
43 勞務收入	128,000	0.04	20,000	0.01	-108,000	-84.38	39,000	0.01
431服務收入	128,000	0.04	20,000	0.01	-108,000	-84.38	39,000	0.01
45 財產收入	1,744,794	0.57	1,984,570	0.64	239,776	13.74	926,759	0.30
451財產處分收入	50,380	0.02	30,770	0.01	-19,610	-38.92	138,950	0.05
45Y其他財產收入	1,694,414	0.56	1,953,800	0.63	259,386	15.31	787,809	0.26
46 政府撥入收入	302,537,221	99.33	307,780,362	98.86	5,243,141	1.73	303,466,948	99.60
462公庫撥款收入	302,537,221	99.33	302,749,424	97.24	212,203	0.07	296,809,857	97.42
46Y政府其他撥入收入			5,030,938	1.62	5,030,938	0.00	6,657,091	2.18
4Y 其他收入	170,000	0.06	1,554,542	0.50	1,384,542	814.44	244,427	0.08
4Y0受贈收入			200,000	0.06	200,000	0.00		
4YY雜項收入	170,000	0.06	1,354,542	0.44	1,184,542	696.79	244,427	0.08
5 基金用途	310,796,823	100.00	324,974,389	100.00	14,177,566	4.56	319,658,528	100.00
53 國民教育計畫	273,415,646	87.97	276,548,609	85.10	3,132,963	1.15	274,842,718	85.98
5L 一般行政管理計畫	29,238,697	9.41	28,812,360	8.87	-426,337	-1.46	29,057,832	9.09
5M 建築及設備計畫	8,142,480	2.62	19,613,420	6.04	11,470,940	140.88	15,757,978	4.93
購置固定資產	8,106,480	2.61	19,577,420	6.02	11,470,940	141.50	15,721,978	4.92
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-6,216,808		-13,634,915		-7,418,107	119.32	-14,981,394	
期初基金餘額	23,654,713		31,520,976		7,866,263	33.25	46,502,370	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	17,437,905		17,886,061		448,156	2.57	31,520,976	

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8,143,944元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數8,093,260元及奉准先行辦理執行數0元。

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	259,386
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	212,203
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	5,030,938
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	200,000
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,184,542
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,132,963
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	4,016,403

備註：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-6,216,808	-13,634,915	-7,418,107	119.32
812 調整非現金項目		1,851,484	1,851,484	
8123 流動資產淨減(淨增一)		12,811	12,811	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,838,673	1,838,673	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,216,808	-11,783,431	-5,566,623	89.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		577,301	577,301	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-198,600	-198,600	
82C 增加其他資產		-42,315	-42,315	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		336,386	336,386	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,216,808	-11,447,045	-5,230,237	84.13
84 期初現金及約當現金	26,733,237	33,767,564	7,034,327	26.31
85 期末現金及約當現金	20,516,429	22,320,519	1,804,090	8.79

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	12,691,110,471	100.00	12,916,237,076	100.00	-225,126,605	-1.74
11 流動資產	23,020,519	0.18	34,480,375	0.27	-11,459,856	-33.24
111 現金	22,320,519	0.18	33,767,564	0.26	-11,447,045	-33.90
1112 銀行存款	22,320,519	0.18	33,767,564	0.26	-11,447,045	-33.90
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,314,361	0.11	26,988,693	0.21	-12,674,332	-46.96
1112-2 銀行存款-保管款	7,228,333	0.06	6,016,620	0.05	1,211,713	20.14
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	702,792	0.01	700,000	0.01	2,792	0.40
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	75,033	0.00	62,251	0.00	12,782	20.53
113 應收款項	0	0.00	12,811	0.00	-12,811	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	12,811	0.00	-12,811	-100.00
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
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,775,505	0.07	7,183,514	0.06	1,591,991	22.16
124 準備金	8,775,505	0.07	7,183,514	0.06	1,591,991	22.16
1241 退休及離職準備金	4,728,336	0.04	3,334,945	0.03	1,393,391	41.78
124Y 其他準備金	4,047,169	0.03	3,848,569	0.03	198,600	5.16
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	3,885,669	0.03	3,687,069	0.03	198,600	5.39
13 其他資產	12,659,314,447	99.75	12,874,573,187	99.68	-215,258,740	-1.67
131 什項資產	12,659,314,447	99.75	12,874,573,187	99.68	-215,258,740	-1.67
1315 暫付及待結轉帳項	49,804	0.00	7,489	0.00	42,315	565.03
1316 代管資產	12,659,264,643	99.75	12,874,565,698	99.68	-215,301,055	-1.67
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	12,416,717,836	97.84	12,638,606,090	97.85	-221,888,254	-1.76
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,789,268	1.80	228,789,268	1.77	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	6,587,199	0.05	0	0.00	6,587,199	0.00
資 產 合 計	12,691,110,471	100.00	12,916,237,076	100.00	-225,126,605	-1.74
2 負 債	12,673,224,410	99.86	12,884,716,100	99.76	-211,491,690	-1.64
21 流動負債	4,943,047	0.04	3,104,374	0.02	1,838,673	59.23
212 應付款項	4,577,524	0.04	3,103,874	0.02	1,473,650	47.48
2123 應付代收款	3,935,524	0.03	3,091,874	0.02	843,650	27.29
2125 應付費用	642,000	0.01	12,000	0.00	630,000	5,250.00
213 預收款項	365,523	0.00	500	0.00	365,023	73,004.60
2133 預收收入	365,523	0.00	500	0.00	365,023	73,004.60
22 其他負債	12,668,281,363	99.82	12,881,611,726	99.73	-213,330,363	-1.66

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

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	12,668,281,363	99.82	12,881,611,726	99.73	-213,330,363	-1.66
2211	存入保證金	4,092,234	0.03	3,694,486	0.03	397,748	10.77
2213	應付退休及離職金	4,728,336	0.04	3,334,945	0.03	1,393,391	41.78
2214	應付代管資產	12,659,264,643	99.75	12,874,565,698	99.68	-215,301,055	-1.67
2215	暫收及待結轉帳項	196,150	0.00	16,597	0.00	179,553	1,081.84
3	基金餘額	17,886,061	0.14	31,520,976	0.24	-13,634,915	-43.26
31	基金餘額	17,886,061	0.14	31,520,976	0.24	-13,634,915	-43.26
311	基金餘額	17,886,061	0.14	31,520,976	0.24	-13,634,915	-43.26
3111	累積餘額	17,886,061	0.14	31,520,976	0.24	-13,634,915	-43.26
	負債及基金餘額合計	12,691,110,471	100.00	12,916,237,076	100.00	-225,126,605	-1.74

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

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	304,580,015	311,339,474	6,759,459	2.22	
43 勞務收入	128,000	20,000	-108,000	-84.38	
431服務收入	128,000	20,000	-108,000	-84.38	教師甄選報名費收入覈實繳庫20,000元、暑期游泳訓練班未開班無普通及學生票收入，較預算數短收108,000元。
45 財產收入	1,744,794	1,984,570	239,776	13.74	
451財產處分收入	50,380	30,770	-19,610	-38.92	財產報廢變賣收入30,770元覈實繳庫，較預算數短收19,610元。
45Y其他財產收入	1,694,414	1,953,800	259,386	15.31	場地使用費1,953,800元覈實繳庫，較預算數超收259,386元。
46 政府撥入收入	302,537,221	307,780,362	5,243,141	1.73	
462公庫撥款收入	302,537,221	302,749,424	212,203	0.07	1、局款非統籌105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作) 20,683元。2、局款非統籌- 106年補助公立學校辦理敬師月活動117,000元。3、統籌款-善群樓東側3-4樓樓梯底板鋼筋鏽蝕致泥塊掉落緊急搶修工程74,520元。

填表說明：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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		5,030,938	5,030,938	0.00	1、RA5735 105年推動中小學社團學生棒球發展計畫12,800元。2、RA5309 105學年度第二學期(106年1-7月)(普通班)因應教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費2,578,320元。3、RA5310 105學年度(特教師)調整教師授課節數及導師費149,040元。4、RA6306 105-2國中小學生無力繳交代收代辦經費2,673元。5、RA6214 106年度中輟彈性適性化課程22,400元。6、RA6214 認輔小團體(友善校園) 93,800元。7、RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費2,185元。8、RA6312(普通班)106年8-12月因應教師課稅調整授課節數(減授2)普通教師超2鐘點費2,056,320元。9、RA6313補助106學年公立國中身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費113,400元。
4Y 其他收入 4YO受贈收入	170,000	1,554,542 200,000	1,384,542 200,000	814.44 0.00	心韻成長班捐款本校校務發展各類活動費200,000元，較預算數超收200,000元。

填表說明：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	170,000	1,354,542	1,184,542	696.79	公物賠償收入10,350元、變賣物品廢五金2,500元、數位學生證28,428元、中華電信電子領標費1,750元、柯帽鐘擔任104年敦品樓耐震補強工程期間監造單位涉違規兼職43天罰款10,095元、年建營造有限公司104年度活動中心耐震補強工程逾期違約金1,077,898元、鴻電有限公司105年校舍電源改善工程逾期違約金68,670元、105年度改善及充實教學環境設備-管樂團樂器採購偉葉有限公司逾期違約金33,565元、104年活動中心耐震補強工程榮承發工程委託技術服務費案逾期提送監造計畫書違約金9,359元、103年校園樹木修剪工程採購案(盈達園藝設計有限公司)廠商違反採購法追繳押標金20,000元、103年校園樹木修剪工程採購案(金川園藝設計有限公司)廠商違反採購法追繳押標金20,000元、103年度校園樹木修剪工程採購案(龍昇工程行)廠商違反採購法追繳押標金20,000元、傳動數位設計印刷有限公司105學年第26屆畢業紀念冊逾期違約金1,206元、萬大裝潢工程有限公司106年亮點教學表藝教室布幕活動地板財物採購逾期違約金8,041元、105年度敦品樓暨活動中心屋頂防漏整修工程逸華建築師事務所未

填表說明：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					依法協辦投標廠商資格審查違約金1,000元、三民書局106年度圖書館圖書及亮點圖書採購逾期違約金314元、上大藝品禮品社106學年度學生書包及手提袋財物採購逾期違約金7,152元、106年度學生代收代辦費105-1課輔費結餘款250元、104學年度畢業班冷氣押金繳市庫600元、106年學生各項代收代辦費2,850元及學生午餐廠商罰款、到離校簡訊費、基北區實用技能學程輔導分發年終清理結餘款30,514元，合計1,354,542元覈實繳庫，較預算數超收1,184,542元。

填表說明：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	310,796,823	324,974,389	14,177,566	4.56	
53 國民教育計畫	273,415,646	276,548,609	3,132,963	1.15	
1 用人費用	257,243,796	262,899,897	5,656,101	2.20	
11 正式員額薪資	124,164,000	130,869,173	6,705,173	5.40	
113 職員薪金	124,164,000	130,869,173	6,705,173	5.40	決算數較預算數增加 5,656,101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	2,097,708	6,917,376	4,819,668	229.76	
121 聘用人員薪金	592,908	592,896	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,324,480	4,819,680	320.29	
13 超時工作報酬	1,148,356	743,749	-404,607	-35.23	
131 加班費	880,836	620,949	-259,887	-29.50	
133 誤餐費	267,520	122,800	-144,720	-54.10	
15 獎金	29,873,614	28,841,177	-1,032,437	-3.46	
151 考績獎金	14,279,000	12,203,451	-2,075,549	-14.54	
152 年終獎金	15,594,614	16,637,726	1,043,112	6.69	
16 退休及卹償金	82,355,796	78,269,079	-4,086,717	-4.96	
161 職員退休及離職金	80,781,588	75,922,121	-4,859,467	-6.02	
162 工員退休及離職金	1,574,208	2,346,958	772,750	49.09	
18 福利費	17,604,322	17,259,343	-344,979	-1.96	
181 分擔員工保險費	11,169,612	12,764,914	1,595,302	14.28	
183 傷病醫藥費	423,500	287,500	-136,000	-32.11	
187 員工通勤交通費	1,483,020	1,365,636	-117,384	-7.92	
18Y 其他福利費	4,528,190	2,841,293	-1,686,897	-37.25	
2 服務費用	11,325,072	9,118,940	-2,206,132	-19.48	
21 水電費	5,066,660	3,327,755	-1,738,905	-34.32	
212 工作場所電費	3,516,240	2,290,868	-1,225,372	-34.85	決算數較預算數減 少2,206,132元，主要係因：電 費、瓦斯費、講師鐘點費等經費 覈實支用。
214 工作場所水費	830,420	770,720	-59,700	-7.19	
217 氣體費	720,000	266,167	-453,833	-63.03	
23 旅運費	189,160	219,668	30,508	16.13	
231 國內旅費	158,100	145,140	-12,960	-8.20	
236 貨物運費	7,750	68,590	60,840	785.03	
23Y 其他旅運費	23,310	5,938	-17,372	-74.53	
24 印刷裝訂與廣告費	28,500	19,566	-8,934	-31.35	
241 印刷及裝訂費	28,500	19,566	-8,934	-31.35	

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	2,509,400	2,626,107	116,707	4.65	
252 一般房屋修護費	1,190,000	1,301,726	111,726	9.39	
255 機械及設備修護費	369,400	426,716	57,316	15.52	
257 什項設備修護費	950,000	897,665	-52,335	-5.51	
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	1,315,752	1,081,939	-233,813	-17.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,784	32,790	-29,994	-47.77	
279 外包費	455,484	379,440	-76,044	-16.70	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	378,990	-76,494	-16.79	
27F 體育活動費	342,000	290,719	-51,281	-14.99	
28 專業服務費	2,211,200	1,843,905	-367,295	-16.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,451,100	953,849	-497,251	-34.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,600	83,380	8,780	11.77	
289 試務甄選費	16,000	2,000	-14,000	-87.50	
28Y 其他	669,500	804,676	135,176	20.19	
3 材料及用品費	3,729,044	3,426,020	-303,024	-8.13	
31 使用材料費	1,333,966	1,837,100	503,134	37.72	
315 設備零件	1,333,966	1,837,100	503,134	37.72	
32 用品消耗	2,395,078	1,588,920	-806,158	-33.66	
321 辦公(事務)用品	173,430	72,677	-100,753	-58.09	
322 報章什誌	239,534	202,968	-36,566	-15.27	
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	294,500	-5,500	-1.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	23,822	7,482	45.79	
32Y 其他	1,665,774	994,953	-670,821	-40.27	
4 租金、償債與利息	64,300	41,600	-22,700	-35.30	
44 交通及運輸設備租金	59,500	36,800	-22,700	-38.15	
442 車租	59,500	36,800	-22,700	-38.15	決算數較預算數減少22,700元，主要係因：童軍教育活動、亮點計畫、國中學生科學創意活動等經費覈實支用。
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)	24,654	23,771	-883	-3.58	
61 土地稅	16,736	17,793	1,057	6.32	
612 一般土地地價稅	16,736	17,793	1,057	6.32	

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
63 房屋稅	7,918	5,978	-1,940	-24.50	
631 一般房屋稅	7,918	5,978	-1,940	-24.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	584,000	581,067	-2,933	-0.50	
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	440,000	437,067	-2,933	-0.67	
746 獎勵費用		25,056	25,056		
74Y 其他	440,000	412,011	-27,989	-6.36	
9 其他	444,780	457,314	12,534	2.82	
91 其他支出	444,780	457,314	12,534	2.82	
91Y 其他	444,780	457,314	12,534	2.82	決算數較預算數增加12,534元，主要係因：106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌款)等經費覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	29,238,697	28,812,360	-426,337	-1.46	
1 用人費用	27,041,753	27,123,585	81,832	0.30	
11 正式員額薪資	18,024,000	18,076,670	52,670	0.29	
113 職員薪金	15,684,000	15,955,987	271,987	1.73	決算數較預算數增加81,832元，主要係因：因公未休不休假加班費、考績獎金覈實支出。
114 工員工資	1,824,000	1,541,563	-282,437	-15.48	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	801,065	661,264	-139,801	-17.45	
131 加班費	801,065	661,264	-139,801	-17.45	
15 獎金	4,280,000	4,256,262	-23,738	-0.55	
151 考績獎金	2,027,000	1,902,889	-124,111	-6.12	
152 年終獎金	2,253,000	2,353,373	100,373	4.46	
16 退休及卹償金	1,496,664	1,560,093	63,429	4.24	
161 職員退休及離職金	1,405,464	1,362,503	-42,961	-3.06	
162 工員退休及離職金	91,200	197,590	106,390	116.66	
18 福利費	2,440,024	2,569,296	129,272	5.30	
181 分擔員工保險費	1,694,544	1,813,150	118,606	7.00	
187 員工通勤交通費	249,480	251,000	1,520	0.61	
18Y 其他福利費	496,000	505,146	9,146	1.84	
2 服務費用	1,776,884	1,177,245	-599,639	-33.75	
22 郵電費	258,000	235,154	-22,846	-8.86	

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	30,000	20,453	-9,547	-31.82	決算數較預算數減少599,639元，主要係因：校園人力保全等經費覈實支出。
222 電話費	228,000	214,701	-13,299	-5.83	
27 一般服務費	776,884	553,043	-223,841	-28.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,218	2,218		
279 外包費	714,884	500,709	-214,175	-29.96	
27F 體育活動費	62,000	50,116	-11,884	-19.17	
28 專業服務費	616,000	263,048	-352,952	-57.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	12,000	-4,000	-25.00	
28Y 其他	600,000	251,048	-348,952	-58.16	
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	418,060	509,530	91,470	21.88	
32 用品消耗	418,060	509,530	91,470	21.88	
321 辦公（事務）用品	412,560	504,030	91,470	22.17	
325 服裝	5,500	5,500			
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			
5M 建築及設備計畫	8,142,480	19,613,420	11,470,940	140.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,142,480	19,613,420	11,470,940	140.88	
51 購置固定資產	4,921,646	5,755,783	834,137	16.95	
514 購置機械及設備	3,909,990	4,983,866	1,073,876	27.46	決算數較預算數增加1,073,876元，主要係因：全自動打孔裝訂機等合計餘款88,984元。辦理e化學習試辦計畫平板電腦資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元)306,435元餘款3,565元；以前年度保留款105年度校舍電源改善工程設備執行數1,472,860元。
516 購置什項設備	1,011,656	771,917	-239,739	-23.70	決算數較預算數減少239,739元，主要係因：防箴布幕等合計餘款39,639元；縫紉機、活動式地板合計資產轉成本費用設備零件(購買單價低於1萬元) 172,974元餘款27,126元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,184,834	13,821,637	10,636,803	333.98	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,184,834	13,821,637	10,636,803	333.98	工程管理費預算數59,530元；決算數45,830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 10,636,803元，主要係因：(1)營建及修建工程：105年度入口川堂外牆整修工程委託技術服務費、一般性補助款-活動中心耐震補強工程及委託技術服務費、統籌款-善群樓東側3-4樓樓梯底板鋼筋鏽蝕致泥塊掉落緊急搶修工程等合計併決算4,369,598元；以前年度保留款105年度校舍電源改善工程款執行數6,620,400元；活動中心屋頂防漏整修工程節餘款353,195元。

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	54,499,268	10,782,691	1,669,995	63,611,964
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	28,890,177	7,583,328	837,547	35,635,958
交通及運輸設備	1,418,922		84,230	1,334,692
什項設備	20,831,589	3,163,363	748,218	23,246,734
購建中固定資產				
電腦軟體	72,000	36,000		108,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款購置1,961,327元、(2)機關移撥入538,135元、
(3)實物受贈100,000元(松山慈佑宮捐贈)。

2.什項設備：應付代收款購置2,391,446元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定資產增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	1,502,320	3,909,990			5,412,310	4,983,866	-428,444	
交通及運輸設備								
什項設備		1,011,656			1,011,656	771,917	-239,739	
購建中固定資產								
合 計	1,502,320	4,921,646			6,423,966	5,755,783	-668,183	

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。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	202	200	-2	
一般行政管理計畫	31	29	-2	
正式職員	25	25	0	
正式工員	5	3	-2	退休1人、離職1人。
正式駐衛警	1	1	0	
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：

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	124,164,000	592,908	1,148,356		29,873,614	82,355,796		17,604,322		255,738,996	1,504,800	257,243,796
職員	124,164,000	592,908	1,148,356		29,873,614	82,355,796		17,604,322		255,738,996	1,504,800	257,243,796
一般行政管理計畫	18,024,000		801,065		4,280,000	1,496,664		2,440,024		27,041,753		27,041,753
職員	16,200,000		719,998		3,748,000	1,405,464		2,111,420		24,184,882		24,184,882
工具	1,824,000		81,067		532,000	91,200		328,604		2,856,871		2,856,871
合 計	142,188,000	592,908	1,949,421		34,153,614	83,852,460		20,044,346		282,780,749	1,504,800	284,285,549

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，106年度預算編列202人，計16,306,000元，執行結果決算176人，計14,106,340元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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106年度預算編列202人，計17,847,614元，執行結果決算219人(含留停人員6人、退休人員11人)，計18,991,099元。

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
130,869,173	592,896	743,749		28,841,177	78,269,079		17,259,343		256,575,417	6,324,480	262,899,897
130,869,173	592,896	743,749		28,841,177	78,269,079		17,259,343		256,575,417	6,324,480	262,899,897
18,076,670		661,264		4,256,262	1,560,093		2,569,296		27,123,585		27,123,585
16,535,107		586,892		3,728,667	1,362,503		2,216,664		24,429,833		24,429,833
1,541,563		74,372		527,595	197,590		352,632		2,693,752		2,693,752
148,945,843	592,896	1,405,013		33,097,439	79,829,172		19,828,639		283,699,002	6,324,480	290,023,482

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 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			273,415,646		276,548,609		3,132,963	1.15	
國民教育計畫			273,415,646		276,548,609		3,132,963	1.15	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加3,132,963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)鐘點費等經費併決算。

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	284,285,549	290,023,482	5,737,933	2.02
11 正式員額薪資	142,188,000	148,945,843	6,757,843	4.75
113 職員薪金	139,848,000	146,825,160	6,977,160	4.99
114 工員工資	1,824,000	1,541,563	-282,437	-15.48
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,097,708	6,917,376	4,819,668	229.76
121 聘用人員薪金	592,908	592,896	-12	0.00
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,324,480	4,819,680	320.29
13 超時工作報酬	1,949,421	1,405,013	-544,408	-27.93
131 加班費	1,681,901	1,282,213	-399,688	-23.76
133 誤餐費	267,520	122,800	-144,720	-54.10
15 獎金	34,153,614	33,097,439	-1,056,175	-3.09
151 考績獎金	16,306,000	14,106,340	-2,199,660	-13.49
152 年終獎金	17,847,614	18,991,099	1,143,485	6.41
16 退休及卹償金	83,852,460	79,829,172	-4,023,288	-4.80
161 職員退休及離職金	82,187,052	77,284,624	-4,902,428	-5.96
162 工員退休及離職金	1,665,408	2,544,548	879,140	52.79
18 福利費	20,044,346	19,828,639	-215,707	-1.08
181 分擔員工保險費	12,864,156	14,578,064	1,713,908	13.32
183 傷病醫藥費	423,500	287,500	-136,000	-32.11
187 員工通勤交通費	1,732,500	1,616,636	-115,864	-6.69
18Y 其他福利費	5,024,190	3,346,439	-1,677,751	-33.39
2 服務費用	13,101,956	10,296,185	-2,805,771	-21.41
21 水電費	5,066,660	3,327,755	-1,738,905	-34.32
212 工作場所電費	3,516,240	2,290,868	-1,225,372	-34.85
214 工作場所水費	830,420	770,720	-59,700	-7.19
217 氣體費	720,000	266,167	-453,833	-63.03
22 郵電費	258,000	235,154	-22,846	-8.86
221 郵費	30,000	20,453	-9,547	-31.82
222 電話費	228,000	214,701	-13,299	-5.83
23 旅運費	189,160	219,668	30,508	16.13
231 國內旅費	158,100	145,140	-12,960	-8.20
236 貨物運費	7,750	68,590	60,840	785.03
23Y 其他旅運費	23,310	5,938	-17,372	-74.53
24 印刷裝訂與廣告費	28,500	19,566	-8,934	-31.35
241 印刷及裝訂費	28,500	19,566	-8,934	-31.35
25 修理保養及保固費	2,509,400	2,626,107	116,707	4.65
252 一般房屋修護費	1,190,000	1,301,726	111,726	9.39
255 機械及設備修護費	369,400	426,716	57,316	15.52
257 什項設備修護費	950,000	897,665	-52,335	-5.51
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	2,092,636	1,634,982	-457,654	-21.87
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,784	35,008	-27,776	-44.24

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	1,170,368	880,149	-290,219	-24.80
27D 計時與計件人員酬金	455,484	378,990	-76,494	-16.79
27F 體育活動費	404,000	340,835	-63,165	-15.63
28 專業服務費	2,827,200	2,106,953	-720,247	-25.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,467,100	965,849	-501,251	-34.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,600	83,380	8,780	11.77
289 試務甄選費	16,000	2,000	-14,000	-87.50
28Y 其他	1,269,500	1,055,724	-213,776	-16.84
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	4,147,104	3,935,550	-211,554	-5.10
31 使用材料費	1,333,966	1,837,100	503,134	37.72
315 設備零件	1,333,966	1,837,100	503,134	37.72
32 用品消耗	2,813,138	2,098,450	-714,688	-25.41
321 辦公(事務)用品	585,990	576,707	-9,283	-1.58
322 報章什誌	239,534	202,968	-36,566	-15.27
323 農業與園藝用品及環境美化費	300,000	294,500	-5,500	-1.83
325 服裝	5,500	5,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	23,822	7,482	45.79
32Y 其他	1,665,774	994,953	-670,821	-40.27
4 租金、償債與利息	64,300	41,600	-22,700	-35.30
44 交通及運輸設備租金	59,500	36,800	-22,700	-38.15
442 車租	59,500	36,800	-22,700	-38.15
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	8,142,480	19,613,420	11,470,940	140.88
51 購置固定資產	4,921,646	5,755,783	834,137	16.95
514 購置機械及設備	3,909,990	4,983,866	1,073,876	27.46
516 購置什項設備	1,011,656	771,917	-239,739	-23.70
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)	3,184,834	13,821,637	10,636,803	333.98
581 遞延修繕房屋建築支出	3,184,834	13,821,637	10,636,803	333.98
6 稅捐及規費(強制費)	24,654	23,771	-883	-3.58
61 土地稅	16,736	17,793	1,057	6.32
612 一般土地地價稅	16,736	17,793	1,057	6.32
63 房屋稅	7,918	5,978	-1,940	-24.50
631 一般房屋稅	7,918	5,978	-1,940	-24.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	586,000	583,067	-2,933	-0.50
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000	0	0.00

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	440,000	437,067	-2,933	-0.67
746 獎勵費用	0	25,056	25,056	0.00
74Y 其他	440,000	412,011	-27,989	-6.36
9 其他	444,780	457,314	12,534	2.82
91 其他支出	444,780	457,314	12,534	2.82
91Y 其他	444,780	457,314	12,534	2.82
合 計	310,796,823	324,974,389	14,177,566	4.56

臺北市立敦化國民中學
地方教育發展基金
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106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	12,722,876,607	12,722,768,607	-108,000	
代管資產-土地改良物	7,170,340	7,170,340		
代管資產-土地	12,416,717,836	12,416,717,836		
代管資產-房屋及建築 設備	228,789,268	228,789,268		
代管資產-其他政府	6,587,199	6,587,199		
土地改良物	3,286,580	3,286,580		
機械及設備	35,635,958	35,635,958		
交通及運輸設備	1,334,692	1,334,692		
什項設備	23,246,734	23,246,734		
電腦軟體	108,000		-108,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理