

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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

會計室主任 陳桂蘭

機關長官 高敏慧

臺北市政府教育局 敦化國民中學 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 103 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 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 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.....	第 34 至 34 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立敦化國民中學
財 務 摘 要
中華民國 103 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	332,042,956	303,873,196	28,169,760	9.27
基金用途	325,021,438	309,428,882	15,592,556	5.04
賸餘(短絀-)	7,021,518	5,555,686	12,577,204	--
餘絀情形：				
基金餘額	44,164,100	37,142,582	7,021,518	18.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,179,999	6,075,970	13,255,969	--

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 103 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282,827,617元，決算數270,679,119元。

102學年下學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,550人，實際學生人數2,466人。

103學年上學期預定招收76班，實計招收76班，預計學生人數2,550人，實際學生人數2,287人。

係新購工藝、童軍、體育、圖書等各科教學用具，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理暑期泳訓班、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，增進學生各項生活知能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列32,167,715元，決算數29,071,569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22,230,712元(不含補辦預算299,850元及以前年度保留數0元)，決算數25,270,750元。

係新購、汰換教學及電腦設備；辦理勵學樓校舍耐震補強工程、教學大樓(敦品樓)屋頂防漏整修工程、廁所(教職員)整修工程及專科教室環境改善工程，以改善教學環境，增進教學效能。

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 103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332,042,956元，較預算數322,445,191元，增加9,597,765元，計增2.98%。

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38,000元，較預算數128,000元，減少90,000元，計減70.31%。

主要係因：

教師甄選報名費收入38,000元、暑期泳訓班報名費收入0元，較預算數短收90,000元。

2.財產處分收入：決算數117,600元，較預算數22,000元，增加95,600元，計增434.55%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入117,600元，較預算數超收95,600元。

3.其他財產收入：決算數1,965,290元，較預算數1,988,638元，減少23,348元，計減1.17%。

主要係因：

開放學校場地使用收入1,872,868元、員生合作社場地使用費收入41,614元、員工子女托兒所場地使用費收入50,808元，較預算數短收23,348元。

4.公庫撥款收入：決算數323,875,863元，較預算數320,092,987元，增加3,782,876元，計增1.18%。

主要係因：併決算3,782,876元

(1)、103年1月特教師助理員經費25,379元。

(2)、103年度學校救生員職務代理人經費7,056元。

(3)、102學年特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)經費11,910元。

(4)、103年度補助各校電表月租費4,800元。

(5)、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用2,650元。

(6)、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽84,036元。

(7)、補助承辦2014台北市校際盃機器人選拔賽不足款12,000元。

(8)、103年2-6月臨時特教助理員經費163,487元。

(9)、102年體育發展方案群組交流活動12,000元。

(10)、102-2低收入戶國中學生教科書款補助16,016元。

(11)、103年度補助國中小推展傳統藝術教育活動經費51,000元。

(12)、認輔人員儲備研習經費86,800元。

(13)、103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49,820元。

(14)、103年生命教育系列活動-生命鬥士經費2,100元。

(15)、103年度各類防災任務學校充實設備經費70,000元。

(16)、103年度國中建立學區資源網路實施計畫經費10,000元。

(17)、103年執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫8,392元。

(18)、103年度預防中輟實施彈性適性化課程14,840元。

(19)、統籌款-103年度圖書館精進方案2,993,540元。

(20)、局款非統籌款-102學年度教師發展評鑑及學習社群第2期1,450元。

(21)、103年8-12月特教助理員經費71,296元。

(22)、103學年資賦優異班學生鑑定評量工具經費15,616元。

(23)、局款非統籌 103學年第一學期國中原住民語本土語言開課經費16,200元。

(24)、局款非統籌 103年教專及社群第一期市立學校局款撥款540元。

(25)、局款非統籌款-清寒學生午餐補助經費不足款24,190元。

(26)、局款非統籌款-103年度國中學術暨藝才資優校本方案12,240元。

(27)、103-1低收入戶國中學生教科書款補助15,518元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,959,337元，較預算數0元，增加5,959,337元。

主要係因：併決算5,959,337元

(1)、RA2C24 102學教師專業發展評鑑及社群經費(第一期部款轉103年度使用)1,440元。

(2)、RA3201 103年度輔導教師人力運用計畫858,967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 103 年度

- (3)、RA3511 103年2-6月臨時特教助理員經費20,000元。
 - (4)、RA3304 103年1-7月(特教班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費155,520元。
 - (5)、RA3304 103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2,599,920元。
 - (6)、RA3306 103年度國民中小學原住民語開課經費5,400元。
 - (7)、RA2C24 102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費3,420元。
 - (8)、RA3213 103年認輔小團體經費6,800元。
 - (9)、RA2C24 102學年度教師發展評鑑及學習社群第2期870元。
 - (10)、RA3304 103年8-12月(特教班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費116,640元。
 - (11)、RA3304 103年8-12月(普通班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費2,060,640元。
 - (12)、RA3511 103年8-12月臨時特教助理員經費120,000元。
 - (13)、RA3710 103年度國民小學自救能力教學協同游泳教練費9,720元。
- 6.雜項收入：決算數86,866元，較預算數213,566元，減少126,700元，計減59.33%。

主要係因：

- (1)、公物賠償32,100元。
- (2)、數位學生證費16,870元。
- (3)、健保局退102年12月預開單據(公保身分)2代健保補充保費差額2,718元。
- (4)、102年8-9月中華電信數據通信分公司電子領標劃帳費650元。
- (5)、廠商逾期罰款7,946元。
- (6)、變賣碳粉匣收入60元。
- (7)、102-2冷氣儲值卡押金907畢業班未退費繳庫600元。
- (8)、103年學生各項代收代辦費轉出繳入其他準備金-其他23,922元。
- (9)、學生午餐廠商罰款年終清理結餘款轉出繳庫2,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數325,021,438元，較預算數337,226,044元，減少12,204,606元，計減3.62%。

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270,679,119元，較預算數282,827,617元，減少12,148,498元，計減4.30%。

主要係因：

人事費覈實支用。

- 2.一般行政管理計畫：決算數29,071,569元，較預算數32,167,715元，減少3,096,146元，計減9.63%。

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25,270,750元，較預算數22,230,712元，增加3,040,038元，計增13.67%。

主要係因：

- (1)、101年度校園無障礙電梯工程費404,019元、103年圖書館精進方案整修工程費2,571,516元、103年度勵學樓暨資訊組OA辦公室設備財務採購(其他準備金支應) 614,230元，合計併決算3,589,765元。
- (2)、勵學樓校舍耐震補強工程節餘數358,363元、專科教室環境改善工程節餘數10,794元、敦品樓屋頂防漏整修工程節餘數308,532元；廁所(教職員)整修工程節餘數42,440元。
- (3)、輔導室新購折合椅收納台車節餘數2,800元；專科教室環境改善工程綜合擴大機及喇叭節餘數790元；圖書館整修工程250W廣播音響補辦預算執行數37,750元。
- (4)、專科教室環境改善工程多媒體數位講桌、雙層磁性開閉式白板、電動伸縮銀幕等節餘數1,074元。
- (5)、103年樂器設備採購管鐘、上低音薩克斯風節餘130,000元；圖書館整修工程空調設備、電動伸縮銀幕、造型閱覽桌、流通台及服務櫃台等補辦預算執行數226,750元。
- (6)、103年資訊設備採購(2,361,000元)，其中另購買單價低於1萬元轉列設備零件30,388元、圖書館整修工程短焦投影機補辦預算執行數34,954元。
- (7)、機房建置虛擬化環境用虛擬化系統軟體併決算數(單價超過1萬元由28A軟體轉列無形資產) 36,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,021,518元，較預算短絀數14,780,853元，反絀為餘，計相差21,802,371元。

主要係因：

教育局補助併決算9,742,213元、用人費用覈實支用賸餘計13,416,861元、其他經費本摺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 103年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,750,301元。
其他活動之淨現金流入429,698元。
本年度現金及約當現金之淨增7,179,999元。
期初現金及約當現金37,319,531元。
期末現金及約當現金44,499,530元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,457,293,403元，包括：
流動資產45,211,230元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,326,957元。
其他資產10,404,755,216元。
決算日負債總額為10,413,129,303元，包括：
流動負債3,162,911元。
其他負債10,409,966,392元。
決算日基金餘額為累積餘額44,164,100元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,928,239元，包括：
機械及設備4,682,370元。
交通及運輸設備171,760元。
什項設備1,038,109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299,850元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額35,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額37,800元。
購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額227,050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 103 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	322,445,191	100.00	332,042,956	100.00	9,597,765	2.98	303,873,196	100.00
43 勞務收入	128,000	0.04	38,000	0.01	-90,000	-70.31	31,500	0.01
431 服務收入	128,000	0.04	38,000	0.01	-90,000	-70.31	31,500	0.01
45 財產收入	2,010,638	0.62	2,082,890	0.63	72,252	3.59	126,240	0.04
451 財產處分收入	22,000	0.01	117,600	0.04	95,600	434.55	126,240	0.04
45Y 其他財產收入	1,988,638	0.62	1,965,290	0.59	-23,348	-1.17		
46 政府撥入收入	320,092,987	99.27	329,835,200	99.34	9,742,213	3.04	302,990,253	99.71
462 公庫撥款收入	320,092,987	99.27	323,875,863	97.54	3,782,876	1.18	296,967,911	97.73
46Y 政府其他撥入收入			5,959,337	1.79	5,959,337		6,022,342	1.98
4Y 其他收入	213,566	0.07	86,866	0.03	-126,700	-59.33	725,203	0.24
4Y0 受贈收入							161,500	0.05
4YY 雜項收入	213,566	0.07	86,866	0.03	-126,700	-59.33	563,703	0.19
5 基金用途	337,226,044	100.00	325,021,438	100.00	-12,204,606	-3.62	309,428,882	100.00
53 國民教育計畫	282,827,617	83.87	270,679,119	83.28	-12,148,498	-4.30	259,418,920	83.84
5L 一般行政管理計畫	32,167,715	9.54	29,071,569	8.94	-3,096,146	-9.63	30,091,973	9.73
5M 建築及設備計畫	22,230,712	6.59	25,270,750	7.78	3,040,038	13.67	19,917,989	6.44
購建固定資產	22,230,712	6.59	25,234,750	7.76	3,004,038	13.51	19,917,989	6.44
其他			36,000	0.01	36,000			
本期賸餘(短絀)	-14,780,853		7,021,518		21,802,371	-147.50	-5,555,686	
期初基金餘額	26,514,091		37,142,582		10,628,491	40.09	42,698,268	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,733,238		44,164,100		32,430,862	276.40	37,142,582	

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299,850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299,454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	北市教會字第10431335400號	95,600
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	529,054
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,253,822
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	5,959,337
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,910,741
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	3,625,765

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103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)	-14,780,853	7,021,518	21,802,371	-147.50
812 調整非現金項目		-271,217	-271,217	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-11,700	-11,700	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-259,517	-259,517	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,780,853	6,750,301	21,531,154	-145.67
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		590,308	590,308	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-160,610	-160,610	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		429,698	429,698	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,780,853	7,179,999	21,960,852	-148.58
84 期初現金及約當現金	27,211,324	37,319,531	10,108,207	37.15
85 期末現金及約當現金	12,430,471	44,499,530	32,069,059	257.99

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103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	10,457,293,403	100.00	9,101,974,727	100.00	1,355,318,676	14.89
11 流動資產	45,211,230	0.43	38,019,531	0.42	7,191,699	18.92
111 現金	44,499,530	0.43	37,319,531	0.41	7,179,999	19.24
1112 銀行存款	44,499,530	0.43	37,319,531	0.41	7,179,999	19.24
1112-1 銀行存款-市庫存款	38,965,031	0.37	31,467,413	0.35	7,497,618	23.83
1112-2 銀行存款-保管款	4,776,462	0.05	5,098,729	0.06	-322,267	-6.32
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	701,574	0.01	-1,574	-0.22
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	58,037	0.00	51,815	0.00	6,222	12.01
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	711,700	0.01	700,000	0.01	11,700	1.67
1154 預付費用	711,700	0.01	700,000	0.01	11,700	1.67
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,326,957	0.07	8,944,557	0.10	-1,617,600	-18.08
124 準備金	7,326,957	0.07	8,944,557	0.10	-1,617,600	-18.08
1241 退休及離職準備金	2,420,197	0.02	3,447,489	0.04	-1,027,292	-29.80
124Y 其他準備金	4,906,760	0.05	5,497,068	0.06	-590,308	-10.74
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	4,745,260	0.05	5,335,568	0.06	-590,308	-11.06
13 其他資產	10,404,755,216	99.50	9,055,010,639	99.48	1,349,744,577	14.91
131 什項資產	10,404,755,216	99.50	9,055,010,639	99.48	1,349,744,577	14.91
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	10,404,755,216	99.50	9,055,010,639	99.48	1,349,744,577	14.91
1316-0 代管資產-土地改良物	10,848,806	0.10	10,848,806	0.12	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	10,165,117,142	97.21	8,815,372,565	96.85	1,349,744,577	15.31
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,789,268	2.19	228,789,268	2.51	0	0.00
資產合計	10,457,293,403	100.00	9,101,974,727	100.00	1,355,318,676	14.89
2 負債	10,413,129,303	99.58	9,064,832,145	99.59	1,348,297,158	14.87
21 流動負債	3,162,911	0.03	3,422,428	0.04	-259,517	-7.58
212 應付款項	2,862,317	0.03	3,122,813	0.03	-260,496	-8.34
2123 應付代收款	2,743,520	0.03	2,901,969	0.03	-158,449	-5.46
2125 應付費用	13,375	0.00	10,000	0.00	3,375	33.75
2129 應付工程款	105,422	0.00	210,844	0.00	-105,422	-50.00
213 預收款項	300,594	0.00	299,615	0.00	979	0.33
2133 預收收入	300,594	0.00	299,615	0.00	979	0.33
22 其他負債	10,409,966,392	99.55	9,061,409,717	99.55	1,348,556,675	14.88
221 什項負債	10,409,966,392	99.55	9,061,409,717	99.55	1,348,556,675	14.88

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103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	2,790,979	0.03	2,950,149	0.03	-159,170	-5.40
2213 應付退休及離職金	2,420,197	0.02	3,447,489	0.04	-1,027,292	-29.80
2214 應付代管資產	10,404,755,216	99.50	9,055,010,639	99.48	1,349,744,577	14.91
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,440	0.00	-1,440	-100.00
3 基金餘額	44,164,100	0.42	37,142,582	0.41	7,021,518	18.90
31 基金餘額	44,164,100	0.42	37,142,582	0.41	7,021,518	18.90
311 基金餘額	44,164,100	0.42	37,142,582	0.41	7,021,518	18.90
3111 累積餘額	44,164,100	0.42	37,142,582	0.41	7,021,518	18.90
負債及基金餘額合計	10,457,293,403	100.00	9,101,974,727	100.00	1,355,318,676	14.89

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

40501204-12

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 103 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	322,445,191	332,042,956	9,597,765	2.98	
43 勞務收入	128,000	38,000	-90,000	-70.31	
431 服務收入	128,000	38,000	-90,000	-70.31	教師甄選報名費收入38,000元、暑期泳訓班報名費收入0元，較預算數短收90,000元。
45 財產收入	2,010,638	2,082,890	72,252	3.59	
451 財產處分收入	22,000	117,600	95,600	434.55	財產報廢殘值變賣收入117,600元，較預算數超收95,600元。
45Y 其他財產收入	1,988,638	1,965,290	-23,348	-1.17	開放學校場地使用收入1,872,868元、員生合作社場地使用費收入41,614元、員工子女托兒所場地使用費收入50,808元，較預算數短收23,348元。
46 政府撥入收入	320,092,987	329,835,200	9,742,213	3.04	

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 103 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	320,092,987	323,875,863	3,782,876	1.18	1、103年1月特教師助理員經費25,379元。2、103年度學校救生員職務代理人經費7,056元。3、102學年特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)經費11,910元。4、103年度補助各校電表月租費4,800元。5、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用2,650元。6、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽84,036元。7、補助承辦2014台北市校際盃機器人選拔賽不足款12,000元。8、103年2-6月臨時特教助理員經費163,487元。9、102年體育發展方案群組交流活動12,000元。10、102-2低收入戶國中學生教科書款補助16,016元。11、103年度補助國中小推展傳統藝術教育活動經費51,000元。12、認輔人員儲備研習經費86,800元。13、103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49,820元。14、103年生命教育系列活動-生命鬥士經費2,100元。15、103年度各類防災任務學校充實設備經費70,000元。16、103年度國中建立學區資源網路實施計畫經費10,000元。17、103年執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫8,392元。18、103年度預

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					防中輟實施彈性適性化課程14,840元。19、統籌款-103年度圖書館精進方案2,993,540元。20、局款非統籌款-102學年度教師發展評鑑及學習社群第2期1,450元。21、103年8-12月特教助理員經費71,296元。22、103學年資賦優異班學生鑑定評量工具經費15,616元。23、局款非統籌 103學年第一學期國中原住民語本土語言開課經費16,200元。24、局款非統籌 103年教專及社群第一期市立學校局款撥款540元。25、局款非統籌款-清寒學生午餐補助經費不足款24,190元。26、局款非統籌款-103年度國中學術暨藝才資優校本方案12,240元。27、103-1低收入戶國中學生教科書款補助15,518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 103 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		5,959,337	5,959,337	0.00	1、RA2C24 102學教師專業發展評鑑及社群經費(第一期部款轉103年度使用)1,440元。2、RA3201 103年度輔導教師人力運用計畫858,967元。3、RA3511 103年2-6月臨時特教助理員經費20,000元。4、RA3304 103年1-7月(特教班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費155,520元。5、RA3304 103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2,599,920元。6、RA3306 103年度國民中小學原住民語開課經費5,400元。7、RA2C24 102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費3,420元。8、RA3213 103年認輔小團體經費6,800元。9、RA2C24 102學年度教師發展評鑑及學習社群第2期870元。10、RA3304 103年8-12月(特教班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費116,640元。11、RA3304 103年8-12月(普通班)教師課稅調整授課節數(減授2)鐘點費2,060,640元。12、RA3511 103年8-12月臨時特教助理員經費120,000元。13、RA3710 103年度國民小學自救能力教學協同游泳教練費9,720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 103 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	213,566	86,866	-126,700	-59.33	1、公物賠償32,100元。2、數位學生證費16,870元。3、健保局退102年12月預開單據(公保身分)2代健保補充保費差額2,718元。4、102年8-9月中華電信數據通信分公司電子領標劃帳費650元。5、廠商逾期罰款7,946元。6、變賣碳粉匣收入60元。7、102-2冷氣儲值卡押金907畢業班未退費繳庫600元。8、103年學生各項代收代辦費(教科書款、校外教學、免試入學及基測報名等)轉出繳入其他準備金-其他23,922元。9、學生午餐廠商罰款年終清理結餘款轉出繳庫2,000元。
4YY 雜項收入	213,566	86,866	-126,700	-59.33	

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 103 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	337,226,044	325,021,438	-12,204,606	-3.62	
53 國民教育計畫	282,827,617	270,679,119	-12,148,498	-4.30	
1 用人費用	268,158,080	257,805,852	-10,352,228	-3.86	
11 正式員額薪資	127,716,000	128,365,104	649,104	0.51	
113 職員薪金	127,716,000	128,365,104	649,104	0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,981,452	6,673,564	4,692,112	236.80	
121 聘用人員薪金	476,652	476,524	-128	-0.03	
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,197,040	4,692,240	311.82	
13 超時工作報酬	1,123,009	717,637	-405,372	-36.10	
131 加班費	905,889	582,977	-322,912	-35.65	
133 誤餐費	217,120	134,660	-82,460	-37.98	
15 獎金	31,658,082	28,694,120	-2,963,962	-9.36	
151 考績獎金	15,634,000	12,596,745	-3,037,255	-19.43	
152 年終獎金	16,024,082	16,097,375	73,293	0.46	
16 退休及卹償金	89,256,275	74,806,165	-14,450,110	-16.19	
161 職員退休及離職金	89,256,275	73,936,038	-15,320,237	-17.16	
162 工員退休及離職金		870,127	870,127		
18 福利費	16,423,262	18,549,262	2,126,000	12.95	
181 分擔員工保險費	11,126,592	12,707,598	1,581,006	14.21	
183 傷病醫藥費	374,500	304,605	-69,895	-18.66	
187 員工通勤交通費	1,320,480	1,496,821	176,341	13.35	
18Y 其他福利費	3,601,690	4,040,238	438,548	12.18	
2 服務費用	10,335,390	8,831,694	-1,503,696	-14.55	
21 水電費	4,975,512	3,420,159	-1,555,353	-31.26	
212 工作場所電費	3,790,240	2,027,162	-1,763,078	-46.52	決算數較預算數減 少1,503,696元，主要係因：電 費、什項設備修護等費用，部分 款項由代辦費支應。
214 工作場所水費	465,272	630,859	165,587	35.59	
217 氣體費	720,000	762,138	42,138	5.85	
22 郵電費	170,000	263,991	93,991	55.29	
221 郵費	20,000	31,496	11,496	57.48	
222 電話費	150,000	232,495	82,495	55.00	
23 旅運費	215,890	175,193	-40,697	-18.85	
231 國內旅費	158,100	147,430	-10,670	-6.75	
236 貨物運費	19,750		-19,750	-100.00	
23Y 其他旅運費	38,040	27,763	-10,277	-27.02	
24 印刷裝訂與廣告費	13,200	612	-12,588	-95.36	
241 印刷及裝訂費	13,200	612	-12,588	-95.36	

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 103 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	2,512,800	2,383,462	-129,338	-5.15	
252 一般房屋修護費	900,000	1,209,693	309,693	34.41	
255 機械及設備修護費	562,800	430,245	-132,555	-23.55	
257 什項設備修護費	1,050,000	743,524	-306,476	-29.19	
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	1,444,948	1,585,577	140,629	9.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	122,400	84,430	-37,970	-31.02	
279 外包費	627,484	491,325	-136,159	-21.70	
27D 計時與計件人員酬金	455,484	801,272	345,788	75.92	
27F 體育活動費	239,580	208,550	-31,030	-12.95	
28 專業服務費	998,640	1,002,700	4,060	0.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	881,640	906,080	24,440	2.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	85,420	20,420	31.42	
289 試務甄選費	16,000	8,000	-8,000	-50.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他		3,200	3,200		
3 材料及用品費	2,824,680	2,538,293	-286,387	-10.14	
31 使用材料費	518,100	595,738	77,638	14.99	
315 設備零件	518,100	595,738	77,638	14.99	決算數較預算數減少286,387元，主要係因：校園樹木修剪費招標結餘款、辦公(事務)用品及活化教學用品等覈實支用。
32 用品消耗	2,306,580	1,942,555	-364,025	-15.78	
321 辦公(事務)用品	134,560	39,231	-95,329	-70.84	
322 報章什誌	197,300	128,972	-68,328	-34.63	
323 農業與園藝用品及環境美化費	480,000	380,000	-100,000	-20.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	26,047	9,707	59.41	
32Y 其他	1,478,380	1,368,305	-110,075	-7.45	
4 租金、償債與利息	10,000	75,200	65,200	652.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	70,400	60,400	604.00	

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 103 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	70,400	60,400	604.00	決算數較預算數增加65,200元，主要係因：102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽50,800元、103年度補助各校電表月租費4,800元等併決算；科展作品運送、市長盃校際游泳大隊接力比賽、臺北市第八次大露營交通車等費用原預算編列91Y班級自治費共9,600元，實付以適當用途別列支。
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)	19,867	23,112	3,245	16.33	
61 土地稅	14,342	14,421	79	0.55	
612 一般土地地價稅	14,342	14,421	79	0.55	決算數較預算數增加3,245元，主要係因：申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用3,250元併決算。
63 房屋稅	5,525	5,441	-84	-1.52	
631 一般房屋稅	5,525	5,441	-84	-1.52	
66 規費		3,250	3,250		
661 行政規費與強制費		3,250	3,250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	961,000	972,084	11,084	1.15	
72 捐助、補助與獎助	144,000	144,000			
726 獎助學員生給與	144,000	144,000			決算數較預算數增加11,084元，主要係因：教師節禮品結餘款65,760元；103-1低收入戶國中學生教科書款補助31,534元、清寒學生午餐補助經費不足款45,310元等併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	817,000	828,084	11,084	1.36	
74Y 其他	817,000	828,084	11,084	1.36	
9 其他	518,600	432,884	-85,716	-16.53	
91 其他支出	518,600	432,884	-85,716	-16.53	
91Y 其他	518,600	432,884	-85,716	-16.53	決算數較預算數減少85,716元；主要係因：班級自治費覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	32,167,715	29,071,569	-3,096,146	-9.63	
1 用人費用	30,673,215	27,608,582	-3,064,633	-9.99	
11 正式員額薪資	19,836,000	18,516,158	-1,319,842	-6.65	
113 職員薪金	16,356,000	15,346,943	-1,009,057	-6.17	
114 工員工資	2,448,000	2,009,980	-438,020	-17.89	
115 警餉	1,032,000	1,159,235	127,235	12.33	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	881,599	564,912	-316,687	-35.92	
131 加班費	881,599	564,912	-316,687	-35.92	
15 獎金	5,633,500	4,306,419	-1,327,081	-23.56	
151 考績獎金	3,154,000	1,861,190	-1,292,810	-40.99	
152 年終獎金	2,479,500	2,445,229	-34,271	-1.38	
16 退休及卹償金	1,624,800	1,546,561	-78,239	-4.82	
161 職員退休及離職金	1,450,800	1,356,587	-94,213	-6.49	
162 工員退休及離職金	174,000	189,974	15,974	9.18	
18 福利費	2,697,316	2,674,532	-22,784	-0.84	
181 分擔員工保險費	1,790,436	1,877,902	87,466	4.89	
187 員工通勤交通費	362,880	309,899	-52,981	-14.60	
18Y 其他福利費	544,000	486,731	-57,269	-10.53	
2 服務費用	787,140	755,830	-31,310	-3.98	
27 一般服務費	161,140	134,010	-27,130	-16.84	
279 外包費	120,000	98,000	-22,000	-18.33	
27F 體育活動費	41,140	36,010	-5,130	-12.47	
28 專業服務費	500,000	496,820	-3,180	-0.64	
28Y 其他	500,000	496,820	-3,180	-0.64	
29 公共關係費	126,000	125,000	-1,000	-0.79	
291 公共關係費	126,000	125,000	-1,000	-0.79	
3 材料及用品費	707,360	707,157	-203	-0.03	
32 用品消耗	707,360	707,157	-203	-0.03	
321 辦公(事務)用品	700,560	700,357	-203	-0.03	
325 服裝	6,800	6,800			
5M 建築及設備計畫	22,230,712	25,270,750	3,040,038	13.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,230,712	25,270,750	3,040,038	13.67	
51 購置固定資產	3,108,000	3,242,402	134,402	4.32	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
514 購置機械及設備	2,361,000	2,365,566	4,566	0.19	決算數較預算數增加3,040,038元，主要係因：1、101年度校園無障礙電梯工程費、103年圖書館精進方案整修工程費、103年度勵學樓暨資訊組OA辦公室設備財務採購(其他準備金支應)等合計決算3,589,765元。2、勵學樓校舍耐震補強等工程及103年樂器設備採購管鐘等設備節餘數854,793元。3、圖書館整修工程空調設備等補辦預算執行數299,454元。4、103年資訊設備採購單價低於1萬元轉列設備零件30,388元。5、機房建置虛擬化環境用虛擬化系統軟體併決算數(單價超過1萬元由28A軟體轉列無形資產) 36,000元。
515 購置交通及運輸設備	137,600	171,760	34,160	24.83	
516 購置什項設備	609,400	705,076	95,676	15.70	
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)	19,122,712	21,992,348	2,869,636	15.01	
581 遞延修繕房屋建築支出	19,122,712	21,992,348	2,869,636	15.01	

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103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	46,199,659	5,928,239	6,099,688	46,028,210
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	1,224,879		1,224,879	
機械及設備	24,202,895	4,682,370	4,127,309	24,757,956
交通及運輸設備	1,145,142	171,760	32,100	1,284,802
什項設備	19,626,743	1,038,109	715,400	19,949,452
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)及已攤消費用1,426,337元(包括其他遞延費用1,426,337元)。

2.機械及設備接受他人贈與金2,316,804元。

3.什項設備接受他人贈與金額333,033元。

4.電腦軟體差異原因為：係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理36,000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103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		2,361,000	35,000		2,396,000	2,365,566	-30,434	
交通及運輸設備		137,600	37,800		175,400	171,760	-3,640	
什項設備		609,400	227,050		836,450	705,076	-131,374	
購建中固定資產								
合計		3,108,000	299,850		3,407,850	3,242,402	-165,448	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		299,850
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	35,000
購置交通及運輸設備	103.06.25府教工字第10337761700號	37,800
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	227,050

本 頁 空 白

40501204-26

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	205	201	-4	
一般行政管理計畫	34	30	-4	
正式職員	25	24	-1	退休1人
正式工員	7	4	-3	超額移撥1人、退休2人
正式駐衛警	2	2	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 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	127,716,000	476,652	1,123,009		31,658,082	89,256,275		16,423,262		266,653,280	1,504,800	268,158,080
職員	127,716,000	476,652	1,123,009		31,658,082	89,256,275		16,423,262		266,653,280	1,504,800	268,158,080
工員												
一般行政管理計畫	19,836,000		881,599		5,633,500	1,624,800		2,697,316		30,673,215		30,673,215
職員	17,388,000		772,799		4,919,500	1,450,800		2,285,748		26,816,847		26,816,847
工員	2,448,000		108,800		714,000	174,000		411,568		3,856,368		3,856,368
合 計	147,552,000	476,652	2,004,608		37,291,582	90,881,075		19,120,578		297,326,495	1,504,800	298,831,295

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列205人，計18,788,000元，執行結果決算173人，計14,457,935元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「102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，103年度預算編列205人，計18,503,582元，執行結果決算221人(含留停人員7人、退休人員10人)，計18,542,604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 103 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
128,365,104	476,524	717,637		28,694,120	74,806,165		18,549,262		251,608,812	6,197,040	257,805,852
128,365,104	476,524	717,637		28,694,120	74,806,165		18,549,262		251,608,812	6,197,040	257,805,852
18,516,158		564,912		4,306,419	1,546,561		2,674,532		27,608,582		27,608,582
16,506,178		497,584		3,632,465	1,356,587		2,282,292		24,275,106		24,275,106
2,009,980		67,328		673,954	189,974		392,240		3,333,476		3,333,476
146,881,262	476,524	1,282,549		33,000,539	76,352,726		21,223,794		279,217,394	6,197,040	285,414,434

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 103 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			282,827,617		270,679,119		-12,148,498	-4.30	
國民教育計畫			282,827,617		270,679,119		-12,148,498	-4.30	

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103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	298,831,295	285,414,434	-13,416,861	-4.49
11 正式員額薪資	147,552,000	146,881,262	-670,738	-0.45
113 職員薪金	144,072,000	143,712,047	-359,953	-0.25
114 工員工資	2,448,000	2,009,980	-438,020	-17.89
115 警餉	1,032,000	1,159,235	127,235	12.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,981,452	6,673,564	4,692,112	236.80
121 聘用人員薪金	476,652	476,524	-128	-0.03
124 兼職人員酬金	1,504,800	6,197,040	4,692,240	311.82
13 超時工作報酬	2,004,608	1,282,549	-722,059	-36.02
131 加班費	1,787,488	1,147,889	-639,599	-35.78
133 誤餐費	217,120	134,660	-82,460	-37.98
15 獎金	37,291,582	33,000,539	-4,291,043	-11.51
151 考績獎金	18,788,000	14,457,935	-4,330,065	-23.05
152 年終獎金	18,503,582	18,542,604	39,022	0.21
16 退休及卹償金	90,881,075	76,352,726	-14,528,349	-15.99
161 職員退休及離職金	90,707,075	75,292,625	-15,414,450	-16.99
162 工員退休及離職金	174,000	1,060,101	886,101	509.25
18 福利費	19,120,578	21,223,794	2,103,216	11.00
181 分擔員工保險費	12,917,028	14,585,500	1,668,472	12.92
183 傷病醫藥費	374,500	304,605	-69,895	-18.66
187 員工通勤交通費	1,683,360	1,806,720	123,360	7.33
18Y 其他福利費	4,145,690	4,526,969	381,279	9.20
2 服務費用	11,122,530	9,587,524	-1,535,006	-13.80
21 水電費	4,975,512	3,420,159	-1,555,353	-31.26
212 工作場所電費	3,790,240	2,027,162	-1,763,078	-46.52
214 工作場所水費	465,272	630,859	165,587	35.59
217 氣體費	720,000	762,138	42,138	5.85
22 郵電費	170,000	263,991	93,991	55.29
221 郵費	20,000	31,496	11,496	57.48
222 電話費	150,000	232,495	82,495	55.00
23 旅運費	215,890	175,193	-40,697	-18.85
231 國內旅費	158,100	147,430	-10,670	-6.75
236 貨物運費	19,750	0	-19,750	-100.00
23Y 其他旅運費	38,040	27,763	-10,277	-27.02
24 印刷裝訂與廣告費	13,200	612	-12,588	-95.36
241 印刷及裝訂費	13,200	612	-12,588	-95.36
25 修理保養及保固費	2,512,800	2,383,462	-129,338	-5.15
252 一般房屋修護費	900,000	1,209,693	309,693	34.41
255 機械及設備修護費	562,800	430,245	-132,555	-23.55
257 什項設備修護費	1,050,000	743,524	-306,476	-29.19
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	1,606,088	1,719,587	113,499	7.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	122,400	84,430	-37,970	-31.02

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103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	747,484	589,325	-158,159	-21.16
27D 計時與計件人員酬金	455,484	801,272	345,788	75.92
27F 體育活動費	280,720	244,560	-36,160	-12.88
28 專業服務費	1,498,640	1,499,520	880	0.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	881,640	906,080	24,440	2.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,000	85,420	20,420	31.42
289 試務甄選費	16,000	8,000	-8,000	-50.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	500,000	500,020	20	0.00
29 公共關係費	126,000	125,000	-1,000	-0.79
291 公共關係費	126,000	125,000	-1,000	-0.79
3 材料及用品費	3,532,040	3,245,450	-286,590	-8.11
31 使用材料費	518,100	595,738	77,638	14.99
315 設備零件	518,100	595,738	77,638	14.99
32 用品消耗	3,013,940	2,649,712	-364,228	-12.08
321 辦公(事務)用品	835,120	739,588	-95,532	-11.44
322 報章什誌	197,300	128,972	-68,328	-34.63
323 農業與園藝用品及環境美化費	480,000	380,000	-100,000	-20.83
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	26,047	9,707	59.41
32Y 其他	1,478,380	1,368,305	-110,075	-7.45
4 租金、償債與利息	10,000	75,200	65,200	652.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	70,400	60,400	604.00
442 車租	10,000	70,400	60,400	604.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,230,712	25,270,750	3,040,038	13.67
51 購置固定資產	3,108,000	3,242,402	134,402	4.32
514 購置機械及設備	2,361,000	2,365,566	4,566	0.19
515 購置交通及運輸設備	137,600	171,760	34,160	24.83
516 購置什項設備	609,400	705,076	95,676	15.70
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	19,122,712	21,992,348	2,869,636	15.01
581 遞延修繕房屋建築支出	19,122,712	21,992,348	2,869,636	15.01
6 稅捐及規費(強制費)	19,867	23,112	3,245	16.33
61 土地稅	14,342	14,421	79	0.55
612 一般土地地價稅	14,342	14,421	79	0.55
63 房屋稅	5,525	5,441	-84	-1.52
631 一般房屋稅	5,525	5,441	-84	-1.52
66 規費	0	3,250	3,250	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,250	3,250	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103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	961,000	972,084	11,084	1.15
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	817,000	828,084	11,084	1.36
74Y 其他	817,000	828,084	11,084	1.36
9 其他	518,600	432,884	-85,716	-16.53
91 其他支出	518,600	432,884	-85,716	-16.53
91Y 其他	518,600	432,884	-85,716	-16.53
合 計	337,226,044	325,021,438	-12,204,606	-3.62

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103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	10,450,783,426	10,446,074,229	-4,709,197	
房屋及建築				
機械及設備	24,757,956	24,757,956		
交通及運輸設備	1,284,802	1,284,802		
什項設備	19,949,452	19,949,452		
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。
代管資產-土地改良物	10,848,806	10,848,806		
代管資產-土地	10,165,117,142	10,160,443,945	-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		