

4-0501204

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

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員

歐陽秀俞



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 108 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-3 頁
二、平衡表	第 4-6 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 7 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 8-24 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 25-26 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 27 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 28 頁

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	327,299,000	6,601,111	5,002,566	1,598,545	31.95	336,145,967	327,299,000	8,846,967	2.70
勞務收入	43	128,000	900		900		160,800	128,000	32,800	25.63
服務收入	431	128,000	900		900		160,800	128,000	32,800	25.63
財產收入	45	1,746,000	-27,288		-27,288		2,483,776	1,746,000	737,776	42.26
財產處分收入	451	51,000	4,000		4,000		7,500	51,000	-43,500	-85.29
其他財產收入	45Y	1,695,000	-31,288		-31,288		2,476,276	1,695,000	781,276	46.09
政府撥入收入	46	325,223,000	6,554,732	5,002,566	1,552,166	31.03	333,256,594	325,223,000	8,033,594	2.47
公庫撥款收入	462	325,223,000	5,853,050	5,002,566	850,484	17.00	331,206,562	325,223,000	5,983,562	1.84
政府其他撥入收入	46Y		701,682		701,682		2,050,032		2,050,032	
其他收入	4Y	202,000	72,767		72,767		244,797	202,000	42,797	21.19
受贈收入	4YO		7,200		7,200		98,400		98,400	
雜項收入	4YY	202,000	65,567		65,567		146,397	202,000	-55,603	-27.53
基金用途	5	332,184,000	13,641,599	5,002,566	8,639,033	172.69	336,908,282	332,184,000	4,724,282	1.42
國民教育計畫	53	289,123,000	7,255,598	3,580,424	3,675,174	102.65	292,894,901	289,123,000	3,771,901	1.30
一般行政管理計畫	5L	32,160,000	1,328,395	1,422,142	-93,747	-6.59	29,366,319	32,160,000	-2,793,681	-8.69
建築及設備計畫	5M	10,901,000	5,057,606		5,057,606		14,647,062	10,901,000	3,746,062	34.36
購建固定資產		10,865,000	5,057,606		5,057,606		14,612,407	10,865,000	3,747,407	34.49
其他		36,000					34,655	36,000	-1,345	-3.74
本期賸餘(短絀一)	6	-4,885,000	-7,040,488		-7,040,488		-762,315	-4,885,000	4,122,685	-84.39
期初基金餘額	71	12,948,000					12,396,738	12,948,000	-551,262	-4.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,063,000					11,634,423	8,063,000	3,571,423	44.29

※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。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名收入12,300元、108年暑期游泳訓練班148,500元覈實繳庫，較預算數超收32,800元。
- 二、財產處分收入：財產報廢變賣收入7,500元覈實繳庫，較預算數短收43,500元。
- 三、其他財產收入：場地使用2,476,276元覈實繳庫，較預算數超收781,276元。
- 四、公庫撥款收入：併決算合計5,983,562元。
- 1、統籌款-活動中心前道路整修工程451,038元。
- 2、統籌款-修整建棒球場(RA8757配合款)537,040元。
- 3、教育局補助增撥108年度用人費用不敷數4,145,000元。
- 4、統籌款-108年度運動場跑道及截根牆整修工程採購案第1及第2次追加經費850,484元。
- 五、政府其他撥入收入：併決算合計2,050,032元。
- 1、(RA7324)107年(107-1)本土語言(原住民語)開課經費107年結轉至108年續用12,000元，移回餘款400元，執行數11,600元。
- 2、(RA7306)107-1國中學生無力繳交代收代辦費經費107年結轉至108年續用5,670元，執行數5,670元。
- 3、(RA7233)107-1賴怡玫借調東莞台商學校補助款614,440元，移回餘款2,500元，執行數611,940元。
- 4、(RA8757)108年修整建棒球場(部款)600,000元，移回餘款17,391元，執行數582,609元。
- 5、(RA8214)108生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,500元，移回餘款345元，執行數2,155元。
- 6、(RA8214)公立學校認輔小團體7,000元。
- 7、(RA7306)107-2國中生無力繳交代收代辦費5,135元。
- 8、(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,850元。
- 9、(RA7735)107學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫100,000元。
- 10、(RA8318)108-1國中小學生無力繳交代收代辦費5,430元。
- 11、(RA8259)107-2教育部商借敦化國中賴怡玫教師至東莞台商子弟學校經費714,034元，移回餘款391元，執行數713,643元。
- 六、受贈收入：佳光企業股份有限公司、中正里辦公處應媽愛心會、莊敬高職、還老返童敦化國中練功場張碧鳳等捐款校務發展活動費98,400元。
- 七、雜項收入：數位學生證21,653元、公物賠償收入8,800元、收回賴怡玫借調東莞台商學校(107年8-9月公保及107年8-11月份退撫金公付款)補助款，改由保管款專戶支應歸墊市庫31,624元、優利資源整合股份有限公司107年12月工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金1,000元、太豪人力資源有限公司108年度12月技術工友值勤勞務採購違反派遣勞工請假代理違約金9元、107年度新生學生制服、運動服財務採購違約金2,882元、定國營造有限公司107年度資訊科技教室整修工程施工計劃書逾期違約金3,000元、昌達科技股份有限公司107學年市長獎及局長獎獎品採購逾期違約金5,181元、107年度新建無障礙電梯工程(逸華建築師事務所)委託技術服務設計監造專業責任險短保3個月違約金400元、108年修整建棒球場工程委託規劃設計監造技術服務保險與契約不符違約金3,000元、106學年度畢業未退回儲值卡押金繳庫300元、退106年度活動中心屋頂防漏整修工程空汙費44元、退107年度數位電話暨廣播系統工程案期末空汙費415元、士福實業股份有限公司108學年學生午餐採購案食品中毒檢驗仙人掌菌超標罰款60,000元、108年學生各項代收代辦費轉入雜收存其他準備金-其他、基北區實用技能學程輔導分發年終清理結餘款轉出至市庫8,089元，合計146,397元覈實繳庫，較預算數短收55,603元。
- 八、國民教育計畫：用人費用覈實支用。
- 九、一般行政管理計畫：用人費用覈實支用。
- 十、建築及設備計畫：
- 營建及修建工程：主要係因
- 1、108年生活科技教室整修工程款餘款5,926元。
- 2、預算保留款107年度新建外掛式無障礙設施工程購建中固定資產-擴充改良房屋建築及設備施工費執行數897,505元。
- 3、108年修整建棒球場工程(部款533,627元、局統籌款533,627元)執行數1,067,254元併決算。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

4、統籌款-活動中心前道路整修工程執行數450,814元併決算。

其他設備：

1.購置機械設備：彩色雷射印表機餘款2,784元、平板及個人電腦餘款2,534元、電梯預算保留款執行數1,400,000元。

2.購置雜項設備：除濕機餘款6,380元、窗簾餘款220元、校園能源翻新計畫窗型冷氣餘款49,878元。108年生活科技教室整修工程款雙層白(黑)板內嵌80吋觸控螢幕餘款444元。

無形資產：購置電腦軟體：軟體費餘款1,345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108年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	12,480,681,452	100.00	負 債	2	12,469,047,029	99.91
流動資產	11	20,553,415	0.16	流動負債	21	8,883,104	0.07
現金	111	18,614,955	0.15	應付款項	212	8,514,907	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	7,441,402	0.06
銀行存款	1112	18,614,955	0.15	應付費用	2125	1,073,505	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	7,024,474	0.06	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,837,247	0.09	預收款項	213	368,197	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	717,309	0.01	預收收入	2133	368,197	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	35,925	0.00	其他負債	22	12,460,163,925	99.84
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	12,460,163,925	99.84
預付款項	115	1,938,460	0.02	存入保證金	2211	4,159,079	0.03
預付費用	1154	1,938,460	0.02	應付退休及離職金	2213	5,761,017	0.05
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	9,874,208	0.08	應付代管資產	2214	12,450,243,829	99.76
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產 50,000

保證品 50,000

信託代理與保證負債

應付保證品

50,000

50,000

註：1. 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。

2. 保證品：定期存單：九羿有限公司109年度工友值勤勞務採購履保金(109.12.31)50,000元。

3. 代管資產-房屋及建築設備與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產，故列帳於事業用房屋及建築。

## 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108年12月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
準備金	124	9,874,208	0.08	基金餘額	3	11,634,423	0.09
退休及離職準備金	1241	5,761,017	0.05	基金餘額	31	11,634,423	0.09
其他準備金	124Y	4,113,191	0.03	基金餘額	311	11,634,423	0.09
其他準備金-獎助學金	124Y-1	161,500	0.00	累積餘額	3111	11,634,423	0.09
其他準備金-其他	124Y-2	3,951,691	0.03	合計：		12,480,681,452	
其他資產	13	12,450,253,829	99.76				
什項資產	131	12,450,253,829	99.76				
暫付及待結轉帳項	1315	10,000	0.00				
代管資產	1316	12,450,243,829	99.76				
代管資產-土地改良物	1316-0	24,889	0.00				
代管資產-土地	1316-1	12,339,777,597	98.87				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	104,203,924	0.83				
代管資產-其他政府	1316-3	6,237,419	0.05				

信託代理與保證資產

50,000

信託代理與保證負債

50,000

保證品

50,000

應付保證品

50,000

註：1. 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。

2. 保證品：定期存單：九羿有限公司109年度工友值勤勞務採購履保金(109.12.31)50,000元。

3. 代管資產-房屋及建築設備與財產分類統計表之差異係因107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產，故列帳於事業用房屋及建築。





臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				7,255,598	3,580,424	3,675,174	102.65
		累計數				292,894,901	289,123,000	3,771,901	1.30

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
資產	72,774,883	-46,394,624	18,389,405		7,097,714			-3,186,787	34,485,163	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	3,286,580	-1,003,218						-325,368	1,957,994	

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-9

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
房屋及建築			3,309,701	(1)			(1)增置:以前年度保留數107年度新建外掛式無障礙設施工程擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元。		3,309,701	與財產分類統計表之差異原因係以地方教育發展基金107年度新建外掛式無障礙設施工程-擴充改良房屋建築及設備施工費3,309,701元購置代管公務用財產。

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	41,339,351	-24,783,158	8,278,623	(1)	3,337,985	(5)	(1)增置：年度預算購置彩色雷射印表機2台112,686元、蒸飯箱2台30,400元、木工車床1台10,000元、108年度電腦暨資訊設備採購電腦螢幕85套組、筆電22台2,674,994元、平板電腦33台393,472元、綠屋頂自動灑水系統1組92,000元、	-2,524,311	18,972,520	

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							汰換網路周邊設備主機房虛擬伺服器資料庫用儲存系統設備2台及轉接卡2片298,000元、空調設備2台151,200元、以前年度保留數107年度新建外掛式無障礙電梯1,400,000元。(3)撥入：108.2.23北市教資字第103017239號教育局財產補列撥			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-12

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							入10G24埠網路交換器6台147,858元、108.4.24北市蓬萊字第1088002425號北市蓬萊國小財產補列撥入107學年彭博智慧機器人統一採購個人電腦含螢幕1台24,898元、一般性補助款指定辦理項目-資訊設備與網路維運平板用USB充電車2台99,000元、			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項  目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							電腦主機含螢 幕11套組、個人 電腦主 機11台462,000元 。(4)受贈：應付 代收款購置空拍 機1台51,400元、 雷射切割旋轉 軸1組36,050元、 電磁加熱攪拌 器3台32,430元、 切角 機1台20,000元、 空氣清淨 機3台84,000元、 無線基地台2台 元44,000元、一			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 12 月份

40501204-14

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							般性補助款指定辦理項目平板電腦136台1,621,528元、碎紙機1台19,600元、A3護貝機1台12,547元、抽痰機1台10,000元、AED訓練機1台26,000元、碎紙機1台19,600元、輕便型割草機組1台12,000元、多功能電子計時器1台43,000元、			

註：



地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-15

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							教育局補助108年校園能源翻新補助計畫汰換分離式冷氣1台41,000元、監視器5台172,160元、108年度生活科技教室定製工作桌財務採購6張136,800元。(5)報廢：個人電腦、印表機、投影機等報廢3,337,985元(依108.5.16北市財產字			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-16

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							第1083023802號、108.12.13北市財產字第1083038039號函)。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-17

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	2,102,674	-1,170,740	346,208	(4)	183,451	(5)	(4)受贈：應付代收款購置107年資訊科技教室整修工程空調3台224,208元、穩定器1只50,000元、移動式無線擴音機1部72,000元。 (5)報廢：限制放大器、混音器、電話自動通報機報廢183,451元(依108.5.16北市財產字第1083023802號、108.12.13北市	-61,031	1,033,660	

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-18

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
							財產字第1083038039號函)			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-19

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	23,426,195	-19,437,508	1,423,218	(1)	1,064,422	(5)	(1)增置：年度預算購置低音大提琴1套65,000元、單熱飲水機4台55,200元、溫熱二用程控式飲水機2台33,600元、窗簾1組21,130元、空氣清淨除濕機2台33,600元、校園能源翻新補助計畫汰換冷氣29台1,022,122元、雙層白(黑)板內	-276,077	4,071,406	

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-20

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
							炭80吋觸控螢 幕1個16,356元。 (4)受贈：應付代 收款教育局補助 款購置107年資訊 科技教室整修工 程機 櫃1座20,000元、 除溼 機1台16,800元、1 08年度改善運動 設施設備桌球 桌9張103,410元、 教學用桌球 桌3台36,000元。 (5)報廢：電腦 桌、櫥櫃、冷氣			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-21

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
							機、電子白板報廢1,064,442元(依108.5.16北市財產字第1083023802號、108.12.13北市財產字第1083038039號函)			

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表  
 中華民國 108 年 12 月份

40501204-22

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產	2,412,196		4,997,000	(1)	2,412,196	(12)	(1)增置:108年運動場跑道及截根牆工程購建中固定資產執行數4,997,000元主要係尚預付款統籌補助款850,484元及動支準備金387,976元部分俟109年完成補辦預算後再沖轉購建中固定資產入財產帳。(12)購建中固定資產轉正2,412,196元-主要係107年度新建	4,997,000		

註：



地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 12 月份

40501204-23

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體       權利 遞耗資產 其他 負債	207,887		34,655	(1)	99,660	(11)	外掛式無障礙設施工程。 (1)增置：電腦軟體34,655元。(11)無形資產攤銷：108年1月1日至108年12月份止攤銷金額99,660元。		142,882	(1)電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。(2)截至108年12月止累計攤銷金額99,660元。

註：

地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501204-24

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-25

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產		4,997,000			4,997,000	4,997,000	4,997,000		4,997,000	100.00				
土地改良物		4,997,000			4,997,000	4,997,000					-4,997,000	-100.00		
土地改良物														
購建中固定資產							4,997,000		4,997,000		4,997,000		108年運動場跑道及截根牆工程 購建中固定資產執行 數4,997,000元主要係尚有預付 款統籌補助款850,484元及動支 準備金387,976元部份俟109年 完成補辦預算後再沖轉購建中 固定資產入財產帳。	
房屋及建築	916,890				916,890	916,890	897,505		897,505	97.89	-19,385	-2.11		
房屋及建築	916,890				916,890	916,890	897,505		897,505	97.89	-19,385	-2.11	預算保留107年度新建外掛式無 障礙設施工程，餘 款19,385元。	
購建中固定資產														
機械及設備	1,400,000	3,768,070			5,168,070	5,168,070	5,162,752		5,162,752	99.90	-5,318	-0.10		
機械及設備	1,400,000	3,768,070			5,168,070	5,168,070	5,162,752		5,162,752	99.90	-5,318	-0.10	彩色雷射印表機餘 款2,784元、平板及個人電腦餘 款2,534元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		1,303,930			1,303,930	1,303,930	1,247,008		1,247,008	95.63	-56,922	-4.37		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-26

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	以 前 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
雜項設備		1,303,930			1,303,930	1,303,930	1,247,008		1,247,008	95.63	-56,922	-4.37	除濕機餘款6,380元、窗簾餘款220元、校園能源翻新計畫窗型冷氣餘款49,878元。108年生 活科技教室整修工程款餘款444元。	
購建中固定資產														
總 計	2,316,890	10,069,000			12,385,890	12,385,890	12,304,265		12,304,265	99.34	-81,625	-0.66		

※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。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	34,655	96.26	34,655		-1,345	-3.74	軟體費餘款1,345元。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	34,655	96	34,655		-1,345	-3.74		
522 購置權利												
54 遞延支出	796,000		796,000	796,000	2,308,142	289.97	2,308,142		1,512,142	189.97	108年修整建棒球場工程(部 款533,627元、局統籌 款533,627元)執行數1,067,254元併 決算。108年生活科技教室整修工 程款餘款5,926元。 統籌款-活動中心前道路整修工程 執行數450,814元併決算。	
541 遞延修繕房屋建築費	796,000		796,000	796,000	1,857,328	233	1,857,328		1,061,328	133.33		
542 其他遞延支出					450,814		450,814		450,814			
總 計	832,000		832,000	832,000	2,342,797	281.59	2,342,797		1,510,797	181.59		

臺北市地方教育發展基金-臺北市敦化國民中學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國108年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,024,474	11,137,665	-4,113,191	1. 支付處對帳單含其他準備金-其他 3,951,691元。 2. 支付處對帳單含其他準備金-獎助學金161,500元。