

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

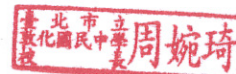
特別收入基金

中華民國 109 年 12 月份

主辦會計人員



機關長官



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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 8-10 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11-13 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 14 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 15 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 109 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	329,312,000	5,664,670	4,254,911	1,409,759	33.13	335,823,185	329,312,000	6,511,185	1.98
勞務收入	43	108,000					182,200	108,000	74,200	68.70
服務收入	431	108,000					182,200	108,000	74,200	68.70
財產收入	45	1,746,000	-3,728		-3,728		1,504,645	1,746,000	-241,355	-13.82
財產處分收入	451	51,000					128,435	51,000	77,435	151.83
其他財產收入	45Y	1,695,000	-3,728		-3,728		1,376,210	1,695,000	-318,790	-18.81
政府撥入收入	46	327,021,000	4,368,339	4,237,911	130,428	3.08	332,128,730	327,021,000	5,107,730	1.56
公庫撥款收入	462	327,021,000	4,237,911	4,237,911			330,603,717	327,021,000	3,582,717	1.10
政府其他撥入收入	46Y		130,428		130,428		1,525,013		1,525,013	
其他收入	4Y	437,000	1,300,059	17,000	1,283,059	7,547.41	2,007,610	437,000	1,570,610	359.41
受贈收入	4YO		6,000		6,000		249,660		249,660	
雜項收入	4YY	437,000	1,294,059	17,000	1,277,059	7,512.11	1,757,950	437,000	1,320,950	302.28
基金用途	5	329,975,000	7,990,194	4,254,911	3,735,283	87.79	339,032,147	329,975,000	9,057,147	2.74
國民教育計畫	53	289,788,000	6,289,613	2,957,600	3,332,013	112.66	299,902,577	289,788,000	10,114,577	3.49
一般行政管理計畫	5L	32,025,000	1,591,841	1,297,311	294,530	22.70	29,919,814	32,025,000	-2,105,186	-6.57
建築及設備計畫	5M	8,162,000	108,740		108,740		9,209,756	8,162,000	1,047,756	12.84
購建固定資產		8,091,000	108,740		108,740		9,138,756	8,091,000	1,047,756	12.95
其他		71,000					71,000	71,000		
本期賸餘(短絀)	6	-663,000	-2,325,524		-2,325,524		-3,208,962	-663,000	-2,545,962	384.01
期初基金餘額	71	7,512,000					11,634,423	7,512,000	4,122,423	54.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,849,000					8,425,461	6,849,000	1,576,461	23.02

※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 109 年 12 月份

- 一、服務收入：教師甄選報名收入11,400元、暑期游泳訓練班170,800元覈實繳庫，較預算數超收74,200元。
- 二、財產處分收入：財產殘值報廢變賣收入128,435元覈實繳庫，較預算數超收77,435元。
- 三、其他財產收入：場地使用費收入1,376,210元因疫情影響覈實繳庫，較預算數短收318,790元。
- 四、公庫撥款收入：併決算合計3,582,717元。
- 1.(局款非統籌款)109年度照明設備汰換(第2批)633,717元，執行數633,717元。
- 2.教育局增撥109年用人費用不敷數2,949,000元，執行數2,949,000元。
- 五、政府其他撥入收入：併決算合計1,525,013元。
- 1.(RA9212)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費288,000元，移回結餘款156,100元，執行數131,900元。
- 2.(RA9313)108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫國教輔導團員超鐘點及代課鐘點費100,440元，執行數100,440元。
- 3.(RA8246)108學年度國中學生生涯發展教育計畫第2期款98,560元，移回結餘款13,658元，執行數84,902元。
- 4.(RA9253)109學年度國民中學生涯發展教育第1期經費146,400元，執行數127,200元，結轉110年續用19,200元。
- 5.(RA8318)108-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費7,025元，執行數7,025元。
- 6.(RA9336)109-1臺北市無力繳交代收代辦費8,435元，執行數8,435元。
- 7.(RA9805)109年度照明設備汰換(第2批)633,716元，執行數633,716元。
- 8.(RA9333)108學年第2學期國民中學學校用書經費15,902元，執行數15,902元。
- 9.(RA9263)109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校第1期款240,000元，執行數141,103元，結轉110年續用98,897元。
- 10.(RA9256)109學年國中學習扶助開班費34,300元，執行數34,300元。
- 11.(RA9614)108學年藝起來尋美推動國民中小學辦理美感體驗教育(109年)16,350元，執行數16,350元。
- 12.(RA9347)109年12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期86,400元，執行數86,400元。
- 13.(RA9347)109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款118,800元，執行數0元，結轉110年續用118,800元。
- 14.(RA9202)109學年度預防中輟實施彈性適性化課程28,600元，執行數28,600元。
- 15.國教署補助109年度充實及改善資賦優異特殊需求設備計畫A3旗艦複合機1台(補辦預算)12,000元，執行數11,990元。(部款未撥提列其他應收款11,990元)
- 16.國教署補助109年度充實及改善資賦優異特殊需求設備計畫超音波清洗機1台(補辦預算)14,000元，執行數12,600元。(部款未撥提列其他應收款12,600元)
- 17.國教署補助109年度國中特殊需求領域課程教學相關設備計畫75吋互動式觸控螢幕1臺(補辦預算)85,000元，執行數84,150元。(部款未撥提列其他應收款84,150元)
- 六、受贈收入：中正里愛心會、楊弘祥、葉曼生、佳光企業股份有限公司、敦化國中心韻父母成長班、返老還童敦化國中練功場等捐款校務發展活動費249,660元覈實繳庫。
- 七、雜項收入：數位學生證21,696元、天威保全股份有限公司109年校園機械保全暨人力保全1/6延遲上班違約金1元、107、108學年度畢業班冷氣儲值卡未退費200元、博愛國小移回108年活動中心前道路整修工程(工管費)工程效率獎金餘款2,056元、冷氣使用費部分餘款轉存至市庫入「其他準備金-冷氣汰換維護費用」1,703,897元、公物賠償收入19,400元、109年8月補充工友業務委外勞務採購8/3違約金177元、109年11月工友業務委外勞務採購11/13、16違約金(九昇有限公司)353元、年終清理108年學生各項代收代辦費轉出繳入市庫「雜項收入」並滾存其他準備金-其他9,993元、109年技、工友值勤勞務採購12/18未履約違約金(九昇有限公司)177元，合計1,757,950元覈實繳庫，較預算數超收1,320,950元。
- 八、國民教育計畫：教育局增撥109年人事費不足數2,949,000元、動支學校基金餘額支應人事費不足數5,898,144元、109年度照明設備汰換1,267,433元(局款補助633,717元、部款補助633,716元)，合計併決算10,114,577元。
- 八、建築及設備計畫：
- (一)、營建及修建工程：108年運動場跑道及截根牆整修工程補辦預算執行數1,238,460元；校舍外牆整修工程費餘款102,413元、專科教室環境改善工程費餘款143,641元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 12 月份

(二)、其他設備：

1. 購置機械設備：A3黑白雷射印表機餘款1,453元、空氣清淨機餘款6,500元、電子計時器餘款802元、雙面雷射印表機餘款1,195元、汰換新網路及資訊週邊設備餘款1,760元。電腦專案計畫無線基地臺餘款1,500元、充實資優班數位學習資源計畫平板電腦含保護套餘款1,000元、充電書架隔板及主機餘款1,000元、健身樓無障礙電梯整修餘款10,000元；75吋互動式觸控螢幕(含藍芽無線及安裝施工、線材)補辦預算執行數84,150元、A3旗艦複合機補辦預算執行數11,990元、超音波清洗機補辦預算執行數12,600元。
2. 購置交通及運輸設備：監視器餘款4,450元、對講機餘款11,500元、直臂式電動柵欄機餘款525元。
3. 購置雜項設備：冰箱餘款7,478元、鐵櫃餘款70元、點驗鈔機餘款500元、除濕機餘款400元、白板餘款3,257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109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	12,823,307,018	100.00	負 債	2	12,814,881,557	99.93
流動資產	11	16,521,554	0.13	流動負債	21	9,264,723	0.07
現金	111	15,520,237	0.12	應付款項	212	9,264,723	0.07
庫存現金	1111	0	0.00	應付代收款	2123	7,910,775	0.06
銀行存款	1112	15,520,237	0.12	應付費用	2125	1,353,948	0.01
銀行存款-公庫存款	1112-1	3,169,428	0.02	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,554,965	0.09	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	715,767	0.01	其他負債	22	12,805,616,834	99.86
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	80,077	0.00	什項負債	221	12,805,616,834	99.86
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	4,563,334	0.04
應收款項	113	108,917	0.00	應付退休及離職金	2213	5,109,571	0.04
其他應收款	113Y	108,917	0.00	應付代管資產	2214	12,795,688,732	99.78
預付款項	115	892,400	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	255,197	0.00
預付費用	1154	892,400	0.01	基金餘額	3	8,425,461	0.07
				基金餘額	31	8,425,461	0.07
				基金餘額	311	8,425,461	0.07

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3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產無法入帳，僅能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109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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	10,973,432	0.09	累積餘額	3111	8,425,461	0.07
準備金	124	10,973,432	0.09	合計：		12,823,307,018	
退休及離職準備金	1241	5,109,571	0.04				
其他準備金	124Y	5,863,861	0.05				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	161,500	0.00				
其他準備金-其他	124Y-2	5,702,361	0.04				
其他資產	13	12,795,812,032	99.79				
什項資產	131	12,795,812,032	99.79				
暫付及待結轉帳項	1315	123,300	0.00				
代管資產	1316	12,795,688,732	99.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	24,889	0.00				
代管資產-土地	1316-1	12,689,244,223	98.95				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	99,942,542	0.78				

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3,309,701元以地方教育發展基金購置代管公務用財產無法入帳，僅能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 109 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				6,289,613	2,957,600	3,332,013	112.66
		累計數				299,902,577	289,788,000	10,114,577	3.49

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501204-8

中華民國 109 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	84,066,574	-49,581,411	12,560,768	10,959,721	-4,536,686	31,549,524
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,286,580	-1,328,586	6,235,460		-2,554,543	5,638,911
房屋及建築	3,309,701					3,309,701
機械及設備	46,279,989	-27,307,469	5,666,492	4,895,082	-1,448,327	18,295,603
交通及運輸設備	2,265,431	-1,231,771	174,525	94,949	-153,735	959,501
雜項設備	23,784,991	-19,713,585	413,291	864,188	-380,081	3,240,428
購建中固定資產	4,997,000			4,997,000		
電腦軟體	142,882		71,000	108,502		105,380
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 12 月份

40501204-9

一、各財產項目變動原因分析如下

1.土地改良物：

增加數計6,235,460元，變動原因為：

(1)增置:108年運動場跑道及截根牆工程補辦預算數1,238,460元。

(12)其他：108年運動場跑道及截根牆工程以前年度購建中固定資產轉正為財產4,997,000元。

2.機械及設備：

增加數計5,666,492元，變動原因為：

(1)增置3,904,530元：年度預算購置印表機A3規格2台51,094元、A3黑白雷射印表機1台25,547元、空氣清淨機1台21,500元、電子計時器1台38,000元、A3自動掃描器1台27,923元(分攤款)、雙面雷射HP印表機1台48,986元、網路及資訊週邊設備308,240元、電腦專案計畫無線基地臺1,138,500元、充實資優班數位學習資源計畫平板電腦含保護套84,000元、充電書架隔板及主機14,000元、電腦專案計畫汰舊換新個人電腦1,050,000元、補辦預算執行數國教署-特殊需求領域課程教學相關設備計畫75吋互動式觸控螢幕1臺84,150元、充實資優班數位學習資源計畫新購個人電腦150,000元、健身樓電梯汰換838,000元、補辦預算執行數國教署-充實及改善資賦優異特殊需求設備計畫超音波清洗機1台12,600元、補辦預算執行數國教署-充實及改善資賦優異特殊需求設備計畫A3旗艦複合機1台11,990元。

(3)撥入292,000元：東門國小109.10.29北市東國總字第1096007616號函補列撥入影像分析處理設備10部269,000元、育成高中109.12.21北市育中總字第1096011575號函補列撥入無線網路基地台2台23,000元。

(4)受贈1,469,962元：應付代收款購置投影機升降架1座83,000元、A3自動掃描器1台20,000元(分攤款)、平板電腦、行動充電車469,000元、個人電腦10台250,000元、108年度平板電腦財務採購案受贈充電櫃9台198,000元、電磁加熱攪拌器14,519元、電腦教室主機202,942元、讀卡機55,600元、圓鋸機23,000元、一對一分離式冷氣機27,511元、電腦主機23,490元、家長會捐贈心冠肺炎防疫用紅外線熱顯像儀1套102,900元。

減少數計4,895,082元，變動原因為：

(5)報廢4,895,082元：電梯、個人電腦、印表機等報廢依109.3.24北市財產字第1093017646號函1,159,958元、109.6.16北市財產字第1093023308號函2,160,565元、109.7.30北市財產字第1093026109號函983,508元、109.11.20北市財產字第1093033286號函348,218元、財產報廢修邊機、個人電腦等帳面價值報廢(依109.11.20北市財產字第1093033286號函)3,520元、補提列折舊少計報廢台數108年J65、J144個人電腦、伺服器、動力鏈鋸等(依108.5.16北市財產字第1083023802號函)239,313元。

3.交通及運輸設備：

增加數計174,525元，變動原因為：

(1)增置122,525元：年度預算購置無線音響組1套45,000元、緊急對講機1台10,500元、監視器機1台14,000元、直臂式電動柵欄機1組41,475元、網路攝影機1台11,550元。

(4)受贈52,000元：應付代收款購置監視器52,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 12 月份

40501204-10

減少數計94,949元，變動原因為：

(5)報廢94,949元：錄影系統報廢(依109.3.24北市財產字第1093017646號函) 12,500元、廣播系統等累計折舊報廢(依109.7.30北市財產字第1093026109號函)60,000元、109.11.20北市財產字第1093033286號函22,225元、財產報廢閉路電視帳面價值報廢(依109.11.20北市財產字第1093033286號函) 224元。

4.雜項設備：

增加數計413,291元，變動原因為：

(1)增置199,295元：年度預算購置短笛2組65,000元、冰箱2台39,722元、鐵櫃1組17,150元、點鈔機1台11,500元、除濕機1台27,500元、智力測驗施測工具1套24,880元、雙層磁性開閉式黑白版13,543元。

(4)受贈213,996元：應付代收款購置投影機1台186,646元、碎紙機1台12,500元、崁入式雙層黑板1台14,850元。

減少數計864,188元，變動原因為：

(5)報廢864,188元：電子白板、桌、吸塵器、櫥櫃等報廢依109.3.24北市財產字第1093017646號函102,395元、109.7.30北市財產字第1093026109號函62,500元、109.11.20北市財產字第1093033286號函402,540元、財產報廢鐵琴、木琴、笙器等帳面價值報廢(依109.11.20北市財產字第1093033286號函) 4,066元、補提列折舊少計報廢台數108年J65電腦桌、冷氣機等(依108.5.16北市財產字第1083023802號函)292,687元。

5.購建中固定資產：

減少數計4,997,000元，變動原因為：

(12)其他：108年運動場跑道及截根牆工程購建中固定資產轉正為財產4,997,000元。

6.電腦軟體：

增加數計71,000元，變動原因為：

(1)增置：年度預算購置學生傷病服務系統照護軟體1套35,000元、資訊教學用威力導演18軟體1套26,000元、機房虛擬機器用軟體(教育版)1套10,000元。

減少數計108,502元，變動原因為：

(11)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷108,502元。

二、各項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之差異分析如下

1.房屋及建築：107年度新建外掛式無障礙設施電梯工程3,309,701元以地方教育發展基金購置公務用代管資產-房屋及建築設備財產，故列帳於事業用房屋及建築。

2. 電腦軟體：(1)不入財產管理系統，另依規定管理。(2)截至109年12月份期末餘額105,380元=攤銷系統當月攤銷後餘額105,380元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫													108年運動場跑道及截根牆整修 工程補辦預算餘款540元。	
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物			1,239,000		1,239,000	1,239,000	1,238,460		1,238,460	99.96	-540	-0.04		
土地改良物			1,239,000		1,239,000	1,239,000	1,238,460		1,238,460	99.96	-540	-0.04		
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		3,821,000	111,000		3,932,000	3,932,000	3,904,530		3,904,530	99.30	-27,470	-0.70		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-12

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 機械及設備		3,821,000	111,000		3,932,000	3,932,000	3,904,530		3,904,530	99.30	-27,470	-0.70	A3黑白雷射印表機餘款1,453元、空氣清淨機餘款6,500元、電子計時器餘款802元、雙面雷射印表機餘款1,195元、汰換新網路及資訊週邊設備餘款1,760元。電腦專案計畫無線基地臺餘款1,500元、充實資優班數位學習資源計畫平板電腦含保護套餘款1,000元、充電書架隔板及主機餘款1,000元、健身樓無障礙電梯整修餘款10,000元；75吋互動式觸控螢幕(含藍芽無線及安裝施工、線材)餘款850元、A3旗艦複合機餘款10元、超音波清洗機餘款1,400元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		139,000			139,000	139,000	122,525		122,525	88.15	-16,475	-11.85		
交通及運輸設備		139,000			139,000	139,000	122,525		122,525	88.15	-16,475	-11.85	監視器餘款4,450元、對講機餘款11,500元、直臂式電動柵欄機餘款525元。	
購建中固定資產														
雜項設備		211,000			211,000	211,000	199,295		199,295	94.45	-11,705	-5.55		
雜項設備		211,000			211,000	211,000	199,295		199,295	94.45	-11,705	-5.55	冰箱餘款7,478元、鐵櫃餘款70元、點驗鈔機餘款500元、除濕機餘款400元、白板餘款3,257元。	
購建中固定資產														

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立敦化國民中學

40501204-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總 計		4,171,000	1,350,000		5,521,000	5,521,000	5,464,810		5,464,810	98.98	-56,190	-1.02		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 109 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			
					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	71,000		71,000	71,000	71,000	100.00	71,000					
521 購置電腦軟體	71,000		71,000	71,000	71,000	100.00	71,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	3,920,000		3,920,000	3,920,000	3,673,946	93.72	3,673,946		-246,054	-6.28	校舍外牆整修工程費餘 款102,413元、專科教室環境改善 工程費餘款143,641元。	
541 遞延修繕房屋建築費	3,920,000		3,920,000	3,920,000	3,673,946	93.72	3,673,946		-246,054	-6.28		
542 其他遞延支出												
總 計	3,991,000		3,991,000	3,991,000	3,744,946	93.83	3,744,946		-246,054	-6.17		

40501204-15

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109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
3,169,428	9,033,289	-5,863,861	1. 支付處對帳單含其他準備金-其他5,702,361元。 2. 支付處對帳單含其他準備金-獎助學金161,500元。