

4-0501225

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

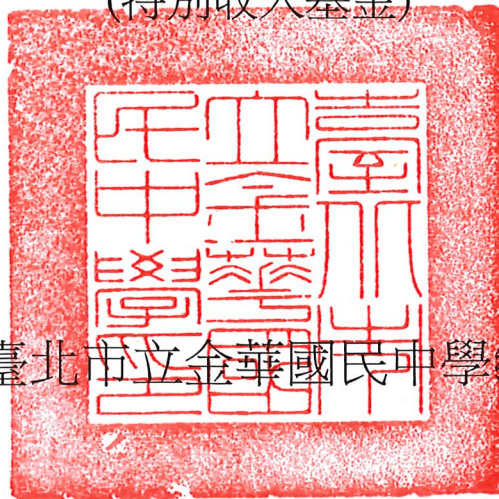
臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市立金華國民中學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 21 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 22 至 23 頁
四、長期負債變動表	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
七、員工人數彙計表	第 27 至 27 頁
八、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30 頁
十一、各項費用彙計表	第 31 至 33 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 至 34 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 35 至 35 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	437,400,504	440,904,340	- 3,503,836	- 0.79
基金用途	441,239,245	435,085,138	6,154,107	1.41
賸餘(短絀-)	- 3,838,741	5,819,202	- 9,657,943	
餘絀情形：				
基金 餘額	16,833,387	20,672,128	- 3,838,741	- 18.57
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,213,303	3,094,927	- 6,308,230	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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391,390,000元，決算數393,586,699元。

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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列30,891,000元，決算數29,740,679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11,099,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數174,000元），決算數17,911,867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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
增進教師特教專業知能	通過研習知特教教師人數/中小學特教教師及1學期以上特教代理教師總人數(單位：%)	80%	通過特教知能研習18小時之特教教師人數計12人，特教教師及1學期以上特教代理教師總人數計12人，原訂目標80%，達成目標100%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109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437,400,504元，較預算數424,681,000元，增加12,719,504元，計增3.00%。

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26,400元，較預算數45,000元，減少18,600元，計減41.33%。

主要係因：

代理教師甄選報名人數較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數167,373元，較預算數25,000元，增加142,373元，計增569.49%。

主要係因：

財產報廢借物網拍賣及物品報廢變賣收入覈實入帳所致。

3.利息收入：決算數105元，較預算數1,000元，減少895元，計減89.50%。

主要係因：

員工薪資轉帳專戶利息覈實入帳所致。

4.其他財產收入：決算數1,089,530元，較預算數1,672,000元，減少582,470元，計減34.84%。

主要係因：

因防疫措施規定全面暫停開放場地租借及場租費優惠所致。

5.公庫撥款收入：決算數433,995,352元，較預算數422,539,000元，增加11,456,352元，計增2.71%。

主要係因：

(1).教育局補助109年度用人費用不敷數4,046,483元。

(2).(局款非統籌)校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換665,385元。

(3).(局款非統籌)國民中小學老舊廁所整修工程款5,024,513元。

(4).(統籌款)海綿城市(透水鋪面)工程款1,719,971元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,492,248元，較預算數0元，增加1,492,248元。

主要係因：

(1).(RA8202)預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫(彈性輔導及高關懷課程)29,870元。

(2).(RA9212)十二年國教課程前導學校協作計畫108學年度第2期款86,400元。

(3).(RA9313)精進國民中小學教學品質計畫-國教輔導團兼任輔導員減授課鐘點費32,400元。

(4).(RA9614)藝術與美感深耕計畫-藝起來尋美藝文場館體驗門票12,600元。

(5).(RA8246)108學年度國中學生生涯發展教育經費(第2期款)108,160元。

(6).(RA9805)校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換665,385元。

(7).(RA8318)108(2)國民中小學生無力繳交代收代辦費6,980元。

(8).(RA9252)108學年度學生學習扶助經費(第2期)23,400元。

(9).(RA9333)108學年度第2學期學校用書補助7,943元。

(10).(RA9260)國民中小學活化教學與多元學習計畫6,719元。

(11).(RA9738)學校聘任專任運動教練獎勵金**81,000元**。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

- (12).(RA9263)109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫(第1期)71,937元。
- (13).(RA9256)109學年國中學習扶助開班費(第1期)57,237元。
- (14).(RA9253)109學年國民中學生涯發展教育(第1期)38,160元。
- (15).(RA9347)109學年度精進國中小學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第1期及第2期70,560元。
- (16).(RA9208)109年度第1階段充實公立國民中學生活科技教室基本設備45,675元。
- (17).(RA9336)109-1臺北市無力繳交代收代辦費8,040元。
- (18).(RA9505)109年度補助縣市政府資優教育業務運作(總召學校充實設施設備經費)98,482元。
- (19).(RA9518)109年度高級中等以下學校藝術才能班教學設備經費41,300元。

7.受贈收入：決算數4,383元，較預算數4,000元，增加383元，計增9.58%。

主要係因：

其他準備金-獎助學金利息收入覈實入帳所致。

8.雜項收入：決算數625,113元，較預算數395,000元，增加230,113元，計增58.26%。

主要係因：

- (1).學生證補卡費46,104元、公有宿舍房屋津貼7,200元。
- (2).公物損壞賠償收入11,930元、廠商違規罰款收入18,321元。
- (3).出納組轉發獎助學金等帳戶利息收入38元。
- (4).收回以前年度支出-108年度工程獎勵金19,303元及交通費69,038元。
- (5).課輔費節餘款繳庫32,505元。
- (6).冷氣儲值費節餘款繳庫420,674元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數441,239,245元，較預算數433,380,000元，增加7,859,245元，計增1.81%。

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393,586,699元，較預算數391,390,000元，增加2,196,699元，計增0.56%。

主要係因：

人事費及業務費覈實支付；用人事用不敷數2,196,699元併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數29,740,679元，較預算數30,891,000元，減少1,150,321元，計減3.72%。

主要係因：

人事費及業務費覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數17,911,867元，較預算數11,099,000元，增加6,812,867元，計增61.38%。

主要係因：

- (1).國民中小學老舊廁所整建工程4,985,275元，依規定辦理併決算。
- (2).海綿城市(透水鋪面)工程1,719,713元，依規定辦理併決算。
- (3).其他設備贖餘款66,121元，其中蒸飯箱18,000元單價未達1萬元移列設備零件及依業務實際需求節餘款。
- (4).本年度辦理補辦預算奉准先行辦理數174,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,838,741元，較預算短絀數8,699,000元，計相差4,860,259元。

主要係因：

- 1.用人費用不敷數4,046,483元等補助款、財產報廢拍賣收入、課輔費及冷氣儲值費節餘款繳庫等超收所致。
- 2.詳細原因如上述基金來源及用途增減情形分析。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,251,444元。

其他活動之淨現金流入38,141元。

本年度現金及約當現金之淨減3,213,303元。

期初現金及約當現金25,156,630元。

期末現金及約當現金21,943,327元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,195,571,577元，包括：

流動資產21,976,825元，較上年度25,156,630元，減少3,179,805元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,907,247元，較上年度6,943,055元，增加964,192元，

主要係因提撥勞工退休準備金及109年暑期課輔費及冷氣處值費節餘款繳解入雜項收入提存其他準備金。

其他資產13,165,687,505元，較上年度12,742,590,250元，增加423,097,255元，主要係因代管市有及國有財產土地公告現值調整增列所致。

決算日負債總額為13,178,738,190元，包括：

流動負債5,517,137元，較上年度4,896,342元，增加620,795元，主要係因應付代收各項補助款增加及應付未付之各項費用轉列應付費用所致。

其他負債13,173,221,053元，較上年度12,749,121,465元，增加424,099,588元，主要係因代管資產土地公告現值調整增列及教育部補助款中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程轉暫收及待結轉帳項等所致。

決算日基金餘額為累積餘額16,833,387元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加6,932,084元，包括：

機械及設備4,738,774元。

交通及運輸設備154,342元。

雜項設備2,002,968元。

電腦軟體36,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數22,223,156元及補辦預算數174,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (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(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 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。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	424,681,000	100.00	437,400,504	100.00	12,719,504	3.00	440,904,340	100.00
43 勞務收入	45,000	0.01	26,400	0.01	-18,600	-41.33	22,800	0.01
431服務收入	45,000	0.01	26,400	0.01	-18,600	-41.33	22,800	0.01
45 財產收入	1,698,000	0.40	1,257,008	0.29	-440,992	-25.97	1,593,361	0.36
451財產處分收入	25,000	0.01	167,373	0.04	142,373	569.49	251,831	0.06
454利息收入	1,000	0.00	105	0.00	-895	-89.50	52	0.00
45Y其他財產收入	1,672,000	0.39	1,089,530	0.25	-582,470	-34.84	1,341,478	0.30
46 政府撥入收入	422,539,000	99.50	435,487,600	99.56	12,948,600	3.06	438,079,281	99.36
462公庫撥款收入	422,539,000	99.50	433,995,352	99.22	11,456,352	2.71	437,892,724	99.32
46Y政府其他撥入收入			1,492,248	0.34	1,492,248	0.00	186,557	0.04
4Y 其他收入	399,000	0.09	629,496	0.14	230,496	57.77	1,208,898	0.27
4YO受贈收入	4,000	0.00	4,383	0.00	383	9.58	4,593	0.00
4YY雜項收入	395,000	0.09	625,113	0.14	230,113	58.26	1,204,305	0.27
5 基金用途	433,380,000	100.00	441,239,245	100.00	7,859,245	1.81	435,085,138	100.00
53 國民教育計畫	391,390,000	90.31	393,586,699	89.20	2,196,699	0.56	385,807,733	88.67
5L 一般行政管理計畫	30,891,000	7.13	29,740,679	6.74	-1,150,321	-3.72	29,442,913	6.77
5M 建築及設備計畫	11,099,000	2.56	17,911,867	4.06	6,812,867	61.38	19,834,492	4.56
購建固定資產	11,063,000	2.55	17,875,867	4.05	6,812,867	61.58	19,798,492	4.55
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-8,699,000		-3,838,741		4,860,259	-55.87	5,819,202	
期初基金餘額	11,738,000		20,672,128		8,934,128	76.11	14,852,926	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,039,000		16,833,387		13,794,387	453.91	20,672,128	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		22,223,156
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	6,625
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	135,748
462公庫撥款收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	5,689,937
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,766,415
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	825,525
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	666,723
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	383
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	230,113
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,196,699
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	6,704,988

備註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
現金流量表

中華民國109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)	-8,699,000	-3,838,741	4,860,259	-55.87
812 調整非現金項目		587,297	587,297	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,699,000	-3,251,444	5,447,556	-62.62
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		704,859	704,859	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-437,635	-437,635	
82C 增加其他資產		-229,083	-229,083	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		38,141	38,141	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,699,000	-3,213,303	5,485,697	-63.06
84 期初現金及約當現金	18,946,703	25,156,630	6,209,927	32.78
85 期末現金及約當現金	10,247,703	21,943,327	11,695,624	114.13

註:

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數526,557元及代管資產增加數422,868,172元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	13,195,571,577	100.00	12,774,689,935	100.00	420,881,642	3.29
1	資產	13,195,571,577	100.00	12,774,689,935	100.00	420,881,642	3.29
11	流動資產	21,976,825	0.17	25,156,630	0.20	-3,179,805	-12.64
111	現金	21,943,327	0.17	25,156,630	0.20	-3,213,303	-12.77
1112	銀行存款	21,943,327	0.17	25,156,630	0.20	-3,213,303	-12.77
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,904,942	0.11	19,047,074	0.15	-4,142,132	-21.75
1112-2	銀行存款-保管款	6,978,560	0.05	6,059,735	0.05	918,825	15.16
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	59,825	0.00	49,821	0.00	10,004	20.08
113	應收款項	5,504	0.00	0	0.00	5,504	0.00
113Y	其他應收款	5,504	0.00	0	0.00	5,504	0.00
115	預付款項	27,994	0.00	0	0.00	27,994	0.00
1154	預付費用	27,994	0.00	0	0.00	27,994	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,907,247	0.06	6,943,055	0.05	964,192	13.89
124	準備金	7,907,247	0.06	6,943,055	0.05	964,192	13.89
1241	退休及離職準備金	4,340,143	0.03	3,813,586	0.03	526,557	13.81
124Y	其他準備金	3,567,104	0.03	3,129,469	0.02	437,635	13.98
124Y-1	其他準備金-獎助學金	567,383	0.00	563,000	0.00	4,383	0.78
124Y-2	其他準備金-其他	2,999,721	0.02	2,566,469	0.02	433,252	16.88
13	其他資產	13,165,687,505	99.77	12,742,590,250	99.75	423,097,255	3.32
131	什項資產	13,165,687,505	99.77	12,742,590,250	99.75	423,097,255	3.32
1315	暫付及待結轉帳項	253,012	0.00	23,929	0.00	229,083	957.34
1316	代管資產	13,165,434,493	99.77	12,742,566,321	99.75	422,868,172	3.32
1316-0	代管資產-土地改良物	130,850	0.00	130,850	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	13,131,617,643	99.52	12,708,126,956	99.48	423,490,687	3.33
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	13,129,919	0.10	14,418,479	0.11	-1,288,560	-8.94
1316-3	代管資產-其他政府	20,556,081	0.16	19,890,036	0.16	666,045	3.35

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立金華國民中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	13,195,571,577	100.00	12,774,689,935	100.00	420,881,642	3.29
2	負債	13,178,738,190	99.87	12,754,017,807	99.84	424,720,383	3.33
21	流動負債	5,517,137	0.04	4,896,342	0.04	620,795	12.68
212	應付款項	5,433,777	0.04	4,830,243	0.04	603,534	12.49
2123	應付代收款	4,173,032	0.03	3,421,927	0.03	751,105	21.95
2125	應付費用	1,260,745	0.01	968,316	0.01	292,429	30.20
2129	應付工程款	0	0.00	440,000	0.00	-440,000	-100.00
213	預收款項	83,360	0.00	66,099	0.00	17,261	26.11
2133	預收收入	83,360	0.00	66,099	0.00	17,261	26.11
22	其他負債	13,173,221,053	99.83	12,749,121,465	99.80	424,099,588	3.33
221	什項負債	13,173,221,053	99.83	12,749,121,465	99.80	424,099,588	3.33
2211	存入保證金	3,118,365	0.02	2,711,558	0.02	406,807	15.00
2213	應付退休及離職金	4,340,143	0.03	3,813,586	0.03	526,557	13.81
2214	應付代管資產	13,165,434,493	99.77	12,742,566,321	99.75	422,868,172	3.32
2215	暫收及待結轉帳項	328,052	0.00	30,000	0.00	298,052	993.51
3	基金餘額	16,833,387	0.13	20,672,128	0.16	-3,838,741	-18.57
31	基金餘額	16,833,387	0.13	20,672,128	0.16	-3,838,741	-18.57
311	基金餘額	16,833,387	0.13	20,672,128	0.16	-3,838,741	-18.57
3111	累積餘額	16,833,387	0.13	20,672,128	0.16	-3,838,741	-18.57

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	424,681,000	437,400,504	12,719,504	3.00	
43 勞務收入	45,000	26,400	-18,600	-41.33	
431服務收入	45,000	26,400	-18,600	-41.33	代理教師甄選報名人數較預期減少所致。
45 財產收入	1,698,000	1,257,008	-440,992	-25.97	
451財產處分收入	25,000	167,373	142,373	569.49	財產報廢惜物網拍賣及物品報廢變賣收入覈實入帳較預期增加。
454利息收入	1,000	105	-895	-89.50	員工薪資轉帳專戶利息覈實入帳較預期減少。
45Y其他財產收入	1,672,000	1,089,530	-582,470	-34.84	因防疫措施規定全面暫停開放場地租借及開放租借場租優惠所致。
46 政府撥入收入	422,539,000	435,487,600	12,948,600	3.06	
462公庫撥款收入	422,539,000	433,995,352	11,456,352	2.71	校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換665,385元、用人費不敷數4,046,483元、國民中小學老舊廁所整修工程5,024,513元、海綿城市(透水鋪面)工程1,719,971元等補助款併決算。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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		1,492,248	1,492,248	0.00	108(2)及109(1)12年國教課程前導學校協作計畫158,337元、預防中輟實施彈性適性化教育課程29,870元、108(2)及109(1)國教輔導團兼任輔導員減授課鐘點費102,960元、藝起來尋美藝文場館體驗門票12,600元、108(2)及109(1)生涯發展教育經費146,320元、校園能源翻新補助計畫照明設備汰換665,385元、108(2)及109(1)無力繳交代收代辦費15,020元、學習扶助經費80,637元、108(2)學校用書補助7,943元、活化教學與多元學習計畫6,719元、學校聘任專任運動教練獎勵金81,000元、補助縣市政府資賦優異教育業務運作(總召學校充實設施設備)98,482元、充實生活科技教室基本設備45,675元、藝術才能班教學經費41,300元等教育部補助款併決算。
4Y 其他收入	399,000	629,496	230,496	57.77	
4YO受贈收入	4,000	4,383	383	9.58	
4YY雜項收入	395,000	625,113	230,113	58.26	冷氣儲值費及課輔費節餘款繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 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	433,380,000	441,239,245	7,859,245	1.81	
53 國民教育計畫	391,390,000	393,586,699	2,196,699	0.56	決算數較預算數增加2,196,699元，主要係因教育局補助用人費不敷數併決算。
1 用人費用	374,940,000	377,779,235	2,839,235	0.76	
11 正式員額薪資	156,768,000	167,819,338	11,051,338	7.05	
113 職員薪金	156,768,000	167,819,338	11,051,338	7.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,658,392	7,898,390	-1,760,002	-18.22	
121 聘用人員薪金	1,268,952	1,295,904	26,952	2.12	
124 兼職人員酬金	8,389,440	6,602,486	-1,786,954	-21.30	
13 超時工作報酬	935,257	681,490	-253,767	-27.13	
131 加班費	935,257	681,490	-253,767	-27.13	
15 獎金	38,005,220	36,495,182	-1,510,038	-3.97	
151 考績獎金	18,250,600	15,853,939	-2,396,661	-13.13	
152 年終獎金	19,754,620	20,641,243	886,623	4.49	
16 退休及卹償金	150,546,122	145,776,755	-4,769,367	-3.17	
161 職員退休及離職金	149,882,928	145,008,999	-4,873,929	-3.25	
163 卹償金	663,194	767,756	104,562	15.77	
18 福利費	19,027,009	19,108,080	81,071	0.43	
181 分擔員工保險費	13,344,192	15,331,347	1,987,155	14.89	
183 傷病醫藥費	480,500	402,118	-78,382	-16.31	
185 員工通勤交通費	1,931,580	1,540,156	-391,424	-20.26	
18Y 其他福利費	3,270,737	1,834,459	-1,436,278	-43.91	
2 服務費用	8,548,000	7,773,430	-774,570	-9.06	
21 水電費	2,787,194	3,001,719	214,525	7.70	
212 工作場所電費	2,455,020	2,575,782	120,762	4.92	
214 工作場所水費	323,174	421,771	98,597	30.51	
216 氣體費	9,000	4,166	-4,834	-53.71	
23 旅運費	383,762	305,062	-78,700	-20.51	
231 國內旅費	304,640	233,972	-70,668	-23.20	
235 貨物運費	53,000	45,830	-7,170	-13.53	
23Y 其他旅運費	26,122	25,260	-862	-3.30	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	80,000			
241 印刷及裝訂費	80,000	80,000			
25 修理保養及保固費	2,956,860	2,426,468	-530,392	-17.94	
252 一般房屋修護費	1,948,560	1,629,133	-319,427	-16.39	
255 機械及設備修護費	185,800	167,350	-18,450	-9.93	
257 雜項設備修護費	822,500	629,985	-192,515	-23.41	

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	444,296	398,885	-45,411	-10.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,296	21,912	-384	-1.72	
27F 體育活動費	422,000	376,973	-45,027	-10.67	
28 專業服務費	1,895,888	1,561,296	-334,592	-17.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,223,788	1,225,327	1,539	0.13	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,900	27,300	-42,600	-60.94	
289 試務甄選費	5,000	2,446	-2,554	-51.08	
28Y 其他專業服務費	597,200	306,223	-290,977	-48.72	
3 材料及用品費	5,569,000	5,826,758	257,758	4.63	
31 使用材料費	2,234,682	3,596,888	1,362,206	60.96	
315 設備零件	2,234,682	3,596,888	1,362,206	60.96	
32 用品消耗	3,334,318	2,229,870	-1,104,448	-33.12	
321 辦公(事務)用品	149,800	142,373	-7,427	-4.96	
322 報章雜誌	135,000	107,006	-27,994	-20.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	68,000	42,989	-25,011	-36.78	
32Y 其他用品消耗	2,981,518	1,937,502	-1,044,016	-35.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	185,434	55,434	42.64	
44 交通及運輸設備租金	40,000	146,150	106,150	265.38	
442 車租	40,000	146,150	106,150	265.38	
45 雜項設備租金	90,000	39,284	-50,716	-56.35	
451 雜項設備租金	90,000	39,284	-50,716	-56.35	
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	4,796	-2,204	-31.49	
64 消費與行為稅	7,000	4,796	-2,204	-31.49	
644 營業稅	7,000	4,796	-2,204	-31.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,608,000	1,650,084	42,084	2.62	
72 捐助、補助與獎助	188,000	181,774	-6,226	-3.31	
726 獎助學員生給與	188,000	181,774	-6,226	-3.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,420,000	1,468,310	48,310	3.40	
743 獎勵費用		121,626	121,626		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,420,000	1,336,684	-83,316	-5.87	
9 其他	588,000	366,962	-221,038	-37.59	
91 其他支出	588,000	366,962	-221,038	-37.59	

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	588,000	366,962	-221,038	-37.59	
5L 一般行政管理計畫	30,891,000	29,740,679	-1,150,321	-3.72	
1 用人費用	27,899,000	27,655,899	-243,101	-0.87	
11 正式員額薪資	18,576,000	18,435,179	-140,821	-0.76	
113 職員薪金	17,124,000	16,844,699	-279,301	-1.63	
114 工員工資	1,452,000	1,590,480	138,480	9.54	
13 超時工作報酬	886,240	724,912	-161,328	-18.20	
131 加班費	886,240	724,912	-161,328	-18.20	
15 獎金	4,381,600	4,226,044	-155,556	-3.55	
151 考績獎金	2,059,600	1,984,549	-75,051	-3.64	
152 年終獎金	2,322,000	2,241,495	-80,505	-3.47	
16 退休及卹償金	1,626,864	1,678,212	51,348	3.16	
161 職員退休及離職金	1,510,704	1,487,352	-23,352	-1.55	
162 工員退休及離職金	116,160	190,860	74,700	64.31	
18 福利費	2,428,296	2,591,552	163,256	6.72	
181 分擔員工保險費	1,630,776	1,736,576	105,800	6.49	
185 員工通勤交通費	317,520	289,682	-27,838	-8.77	
18Y 其他福利費	480,000	565,294	85,294	17.77	
2 服務費用	2,454,000	1,783,915	-670,085	-27.31	
22 郵電費	236,862	163,179	-73,683	-31.11	
221 郵費	29,382	22,374	-7,008	-23.85	
222 電話費	207,480	140,805	-66,675	-32.14	
23 旅運費	8,400	6,914	-1,486	-17.69	
231 國內旅費	8,400	6,914	-1,486	-17.69	
27 一般服務費	1,365,824	1,310,822	-55,002	-4.03	
279 外包費	1,305,824	1,253,843	-51,981	-3.98	
27F 體育活動費	60,000	56,979	-3,021	-5.04	
28 專業服務費	716,914	177,000	-539,914	-75.31	
28Y 其他專業服務費	716,914	177,000	-539,914	-75.31	
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	536,000	298,865	-237,135	-44.24	
32 用品消耗	536,000	298,865	-237,135	-44.24	
321 辦公（事務）用品	536,000	298,865	-237,135	-44.24	
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			

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	11,099,000	17,911,867	6,812,867	61.38	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數174,000元。建築及設備計畫之購建固定資產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169,209元。2.決算數較預算數增加6,812,867元，主要係因教育部補助國民中小學老舊廁所整建工程及教育局補助海綿城市(透水鋪面)工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,099,000	17,911,867	6,812,867	61.38	
51 購建固定資產	3,963,000	4,070,879	107,879	2.72	
514 購置機械及設備	2,992,000	3,100,782	108,782	3.64	
515 購置交通及運輸設備	106,000	104,342	-1,658	-1.56	
516 購置雜項設備	865,000	865,755	755	0.09	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	7,100,000	13,804,988	6,704,988	94.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,100,000	12,085,275	4,985,275	70.22	
542 其他遞延支出		1,719,713	1,719,713		

地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1).校警勞務外包費2人，預算數1,105,824元，決算數1,211,043元；

(2).消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，
決算數42,800元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數127,919元，決算數248,839元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	63,365,769	-42,725,773	4,173,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,038,449	-683,339	
房屋及建築	1,061,170	-1,038,951	
機械及設備	34,955,883	-20,590,789	3,123,000
交通及運輸設備	3,175,017	-2,223,061	106,000
雜項設備	22,141,728	-18,189,633	908,000
購建中固定資產	889,000		
電腦軟體	104,522		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:增加數計4,738,774元，變動原因為:(1).增置:購置個人電腦及藝才班曬版機及烤版機等設備計3,100,782元。(2).撥入:教育局移撥高中職暨國中小智慧未來教室設備及前瞻基礎建設等428,792元。(3).受贈:以應付代收款購置紅外線熱顯像儀、電腦設備、藝才班曬版機、烤版機及教學等設備1,209,200元。減少數計2,106,891元，變動原因為:(1).報廢:年度經財政局核准報廢投影機等計2,106,891元。

2.交通及運輸設備:增加數計154,342元，變動原因為:(1).增置:購置專科教室星象儀及擴大機等設備計104,342元。(2).受贈:以應付代收款購置活動中心音響綜合擴大機、混音器、音響機櫃等計50,000元。減少數計225,398元，變動原因為:(1).報廢:年度經財政局核准報廢廣播控制機及車輛辨識監視系統等計225,398元。

3.雜項設備:增加數計2,002,968元，變動原因為:(1).增置:購置飲水機、懸吊訓練帶、分離式冷氣機、數位鋼琴、地科教室礦物岩及化石標本1組等計865,755元。(2).受贈:以應付代收款購置專業演奏型平台鋼琴、馬林巴木琴、音響機櫃、冰箱、冷氣等計1,137,213元。減少數計317,766元，變動原因為:(1).報廢:年度經財政局核准報廢飲水機及課桌椅等計317,766元。

4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1).增置:購置Acrobat Pro 2017中文教育版5U授權軟體1套36,000元。減少數計31,980元，變動原因為:(1).無形資產攤銷:截至109年12月底止累計攤銷31,980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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立金華國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
6,932,084	27,395	2,682,035	-4,146,651	20,743,394
			-76,368	278,742
			-1,872	20,347
4,738,774		2,106,891	-2,936,050	14,060,927
154,342		225,398	-17,461	863,439
2,002,968		317,766	-1,114,900	4,522,397
				889,000
36,000	27,395	31,980		108,542

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
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		2,992,000	131,000		3,123,000	3,100,782	-22,218	
機械及設備		2,992,000	131,000		3,123,000	3,100,782	-22,218	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		106,000			106,000	104,342	-1,658	
交通及運輸設備		106,000			106,000	104,342	-1,658	
購建中固定資產								
雜項設備		865,000	43,000		908,000	865,755	-42,245	
雜項設備		865,000	43,000		908,000	865,755	-42,245	
購建中固定資產								
合 計		3,963,000	174,000		4,137,000	4,070,879	-66,121	

註：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0元。

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		174,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	42,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	89,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	20,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	12,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	11,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	211	203	-8	
正式職員	209	201	-8	
臨時職員	2	2	0	
一般行政管理計畫	30	28	-2	
正式職員	26	24	-2	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	241	231	-10	
正式職員	235	225	-10	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	241	231	-10	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1).校警勞務外包費2人。

(2).消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	156,768,000	1,268,952	935,257		38,005,220	150,546,122		19,027,009		366,550,560	8,389,440	374,940,000
職員	156,768,000	1,268,952	935,257		38,005,220	150,546,122		19,027,009		366,550,560	8,389,440	374,940,000
一般行政管理計畫	18,576,000		886,240		4,381,600	1,626,864		2,428,296		27,899,000		27,899,000
職員	17,124,000		821,707		3,958,100	1,510,704		2,156,612		25,571,123		25,571,123
工具	1,452,000		64,533		423,500	116,160		271,684		2,327,877		2,327,877
合 計	175,344,000	1,268,952	1,821,497		42,386,820	152,172,986		21,455,305		394,449,560	8,389,440	402,839,000

註：

一、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 16、17、18 條規定核發，109 年度預算編列 241 人，計 20,310,200 元，執行結果決算 188 人，計 17,838,488 元。
2. 年終工作獎金係依據行政院 108 年 12 月 4 日院授人給字第 1086300001 號函訂定發布「一百零八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，109 年度預算編列 241 人，計 22,076,620 元，執行結果決算 245 人，計 22,882,738 元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 外包費：

- (1). 校警勞務外包費 2 人，預算數 1,105,824 元，決算數 1,211,043 元。
- (2). 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 200,000 元，決算數 42,800 元。

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
167,819,338	1,295,904	681,490		36,495,182	145,776,755		19,108,080		371,176,749	6,602,486	377,779,235
167,819,338	1,295,904	681,490		36,495,182	145,776,755		19,108,080		371,176,749	6,602,486	377,779,235
18,435,179		724,912		4,226,044	1,678,212		2,591,552		27,655,899		27,655,899
16,844,699		673,144		3,779,332	1,487,352		2,269,195		25,053,722		25,053,722
1,590,480		51,768		446,712	190,860		322,357		2,602,177		2,602,177
186,254,517	1,295,904	1,406,402		40,721,226	147,454,967		21,699,632		398,832,648	6,602,486	405,435,134

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			391,390,000		393,586,699		2,196,699	0.56	
國民教育計畫			391,390,000		393,586,699		2,196,699	0.56	

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	402,839,000	405,435,134	2,596,134	0.64
11 正式員額薪資	175,344,000	186,254,517	10,910,517	6.22
113 職員薪金	173,892,000	184,664,037	10,772,037	6.19
114 工員工資	1,452,000	1,590,480	138,480	9.54
12 聘僱及兼職人員薪資	9,658,392	7,898,390	-1,760,002	-18.22
121 聘用人員薪金	1,268,952	1,295,904	26,952	2.12
124 兼職人員酬金	8,389,440	6,602,486	-1,786,954	-21.30
13 超時工作報酬	1,821,497	1,406,402	-415,095	-22.79
131 加班費	1,821,497	1,406,402	-415,095	-22.79
15 獎金	42,386,820	40,721,226	-1,665,594	-3.93
151 考績獎金	20,310,200	17,838,488	-2,471,712	-12.17
152 年終獎金	22,076,620	22,882,738	806,118	3.65
16 退休及卹償金	152,172,986	147,454,967	-4,718,019	-3.10
161 職員退休及離職金	151,393,632	146,496,351	-4,897,281	-3.23
162 工員退休及離職金	116,160	190,860	74,700	64.31
163 卹償金	663,194	767,756	104,562	15.77
18 福利費	21,455,305	21,699,632	244,327	1.14
181 分擔員工保險費	14,974,968	17,067,923	2,092,955	13.98
183 傷病醫藥費	480,500	402,118	-78,382	-16.31
185 員工通勤交通費	2,249,100	1,829,838	-419,262	-18.64
18Y 其他福利費	3,750,737	2,399,753	-1,350,984	-36.02
2 服務費用	11,002,000	9,557,345	-1,444,655	-13.13
21 水電費	2,787,194	3,001,719	214,525	7.70
212 工作場所電費	2,455,020	2,575,782	120,762	4.92
214 工作場所水費	323,174	421,771	98,597	30.51
216 氣體費	9,000	4,166	-4,834	-53.71
22 郵電費	236,862	163,179	-73,683	-31.11
221 郵費	29,382	22,374	-7,008	-23.85
222 電話費	207,480	140,805	-66,675	-32.14
23 旅運費	392,162	311,976	-80,186	-20.45
231 國內旅費	313,040	240,886	-72,154	-23.05
235 貨物運費	53,000	45,830	-7,170	-13.53
23Y 其他旅運費	26,122	25,260	-862	-3.30
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	80,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	80,000	80,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,956,860	2,426,468	-530,392	-17.94
252 一般房屋修護費	1,948,560	1,629,133	-319,427	-16.39
255 機械及設備修護費	185,800	167,350	-18,450	-9.93
257 雜項設備修護費	822,500	629,985	-192,515	-23.41
27 一般服務費	1,810,120	1,709,707	-100,413	-5.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,296	21,912	-384	-1.72
279 外包費	1,305,824	1,253,843	-51,981	-3.98
27F 體育活動費	482,000	433,952	-48,048	-9.97
28 專業服務費	2,612,802	1,738,296	-874,506	-33.47

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,223,788	1,225,327	1,539	0.13
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,900	27,300	-42,600	-60.94
289 試務甄選費	5,000	2,446	-2,554	-51.08
28Y 其他專業服務費	1,314,114	483,223	-830,891	-63.23
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	6,105,000	6,125,623	20,623	0.34
31 使用材料費	2,234,682	3,596,888	1,362,206	60.96
315 設備零件	2,234,682	3,596,888	1,362,206	60.96
32 用品消耗	3,870,318	2,528,735	-1,341,583	-34.66
321 辦公(事務)用品	685,800	441,238	-244,562	-35.66
322 報章雜誌	135,000	107,006	-27,994	-20.74
328 醫療用品(非醫療院所使用)	68,000	42,989	-25,011	-36.78
32Y 其他用品消耗	2,981,518	1,937,502	-1,044,016	-35.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	185,434	55,434	42.64
44 交通及運輸設備租金	40,000	146,150	106,150	265.38
442 車租	40,000	146,150	106,150	265.38
45 雜項設備租金	90,000	39,284	-50,716	-56.35
451 雜項設備租金	90,000	39,284	-50,716	-56.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,099,000	17,911,867	6,812,867	61.38
51 購建固定資產	3,963,000	4,070,879	107,879	2.72
514 購置機械及設備	2,992,000	3,100,782	108,782	3.64
515 購置交通及運輸設備	106,000	104,342	-1,658	-1.56
516 購置雜項設備	865,000	865,755	755	0.09
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
54 遞延支出	7,100,000	13,804,988	6,704,988	94.44
541 遞延修繕房屋建築支出	7,100,000	12,085,275	4,985,275	70.22
542 其他遞延支出	0	1,719,713	1,719,713	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	4,796	-2,204	-31.49
64 消費與行為稅	7,000	4,796	-2,204	-31.49
644 營業稅	7,000	4,796	-2,204	-31.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,610,000	1,652,084	42,084	2.61
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	188,000	181,774	-6,226	-3.31
726 獎助學員生給與	188,000	181,774	-6,226	-3.31
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,420,000	1,468,310	48,310	3.40
743 獎勵費用	0	121,626	121,626	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,420,000	1,336,684	-83,316	-5.87
9 其他	588,000	366,962	-221,038	-37.59

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	588,000	366,962	-221,038	-37.59
91Y 其他	588,000	366,962	-221,038	-37.59
合 計	433,380,000	441,239,245	7,859,245	1.81

地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,508,888	3,091,165	-417,723	-11.90	
185 員工通勤交通費	2,249,100	1,829,838	-419,262	-18.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,223,788	1,225,327	1,539	0.13	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學
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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	13,186,177,887	13,185,180,345	-997,542	
代管資產-土地改良物	130,850	130,850		
代管資產-土地	13,131,617,643	13,131,617,643		
代管資產-房屋及建築 設備	13,129,919	13,129,919		
代管資產-其他政府	20,556,081	20,556,081		
土地改良物	278,742	278,742		
房屋及建築	20,347	20,347		
機械及設備	14,060,927	14,060,927		
交通及運輸設備	863,439	863,439		
雜項設備	4,522,397	4,522,397		
購建中固定資產	889,000		-889,000	校園整體規 劃889,000尚未轉 列-513擴充改良房 屋建築及設備。
電腦軟體	108,542		-108,542	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 蔡妙綏

機關長官：

北市立中學 莊政龍

訂