

40501225

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

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)

訂

臺北市立金華國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 13	頁
(二)基金用途明細表	第 14 至 18	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	頁
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	445,810,423	437,400,504	8,409,919	1.92
基金用途	451,445,148	441,239,245	10,205,903	2.31
賸餘(短絀)	- 5,634,725	- 3,838,741	- 1,795,984	
餘絀情形：				
基金餘額	11,198,662	16,833,387	- 5,634,725	- 33.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,365,472	- 3,213,303	- 152,169	

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

總 說 明

中華民國 110 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389,791,000元，決算數397,714,873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31,207,000元，決算數30,462,059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9,953,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,634,000元），決算數23,268,216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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學

總 說 明

中華民國 110 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445,810,423元，較預算數422,607,000元，增加23,203,423元，計增5.49%。

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11,500元，較預算數45,000元，減少33,500元，計減74.44%。

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122,694元，較預算數163,000元，減少40,306元，計減24.73%。

主要係因：

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減少。

3.利息收入：決算數48元，較預算數1,000元，減少952元，計減95.20%。

主要係因：

員工薪資轉帳專戶利息覈實入帳較預期減少。

4.其他財產收入：決算數994,630元，較預算數1,712,000元，減少717,370元，計減41.90%。

主要係因：

因防疫措施規定全面暫停開放場地租借及場租優惠所致。

5.公庫撥款收入：決算數436,249,597元，較預算數419,943,000元，增加16,306,597元，計增3.88%。

主要係因：

(1).局款非統籌款-110年度校園樹木褐根病防治作業251,450元。

(2).統籌款-忠孝樓穿堂及樓梯扶手整修工程1,416,118元。

(3).局款非統籌款-臺北市110年度才藝才能班設備RA0518配合款98,000元。

(4).局款非統籌款-跑道整建工程RA0729配合款3,499,809元。

(5).教育局入110年度教育局所屬學校用人費用不敷數9,828,000元。

(6).局款非統籌款-110年一師一載具96,000元。

(7).統籌款-110年專科教室環境升級3.0計畫1,117,220元。

6.政府其他撥款收入：決算數8,220,986元，較預算數0元，增加8,220,986元。

主要係因：

(1).(RA9774)109年度學生游泳協同教學經費15,120元。

(2).(RA9253)109學年國民中學生涯發展教育第1期122,640元。

(3).(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70,866元。

(4).(RA9256)109學年國中學習扶助開班費第1期18,548元。

(5).(RA9260)國民中小學活化教學與多元學習計畫33,353元。

(6).(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2期11,520元。

(7).(RA9202)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程25,666元。

(8).(RA9529)109年度國中身心障礙相關特殊需求領域課程所需設備計畫經費12,874元。

(9).(RA9738)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費99,000元。

(10).(RA9347)109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款34,560元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (11).(RA9262)109-1閩客語國中開課19,440元。
 - (12).(RA9253)109學年度國中生涯發展教育第2期64,542元。
 - (13).(RA9336)109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款9,165元。
 - (14).(RA9256)109學年度國中小學學生學習扶助14,612元。
 - (15).(RA9262)109-2本土語文國中小教學支援交通費17,280元。
 - (16).(RA0321)109-2公立國小及國中學校用書補助計畫7,643元。
 - (17).(RA9358)109年國中原住民族語開課經費(第2期)41,600元。
 - (18).(RA0709)110年體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施54,450元。
 - (19).(RA0292)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學習計畫經費39,977元。
 - (20).(RA0260)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學51,041元。
 - (21).(RA0296)充實公立國民中學生活科技教室基本設備-經常門107,249元。
 - (22).(RA0315)110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款32,400元。
 - (23).(RA0204)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費49,000元。
 - (24).(RA0347)110學年度國民中小學本土教育整體推動方案經費159,404元。
 - (25).(RA0262)110學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費15,120元。
 - (26).(RA0729)教育部體育署跑道整建工程款3,491,413元。
 - (27).(RA0B05)110學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助110,440元。
 - (28).(RA0254)110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫34,200元。
 - (29).(RA0335)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費10,750元。
 - (30).(RA0810)109年充實設施設備經費3,262,410元。
 - (31).(RA0541)110年度規劃補助國民中小學集中式特教班教學相關設備計畫84,915元。
 - (32).(RA0774)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費10,620元。
 - (33).(RA0738)110學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費89,168元。
- 7.受贈收入：決算數3,289元，較預算數4,000元，減少711元，計減17.78%。
主要係因：
其他準備金獎助學金孳息覈實入帳較預期減少。
- 8.雜項收入：決算數207,679元，較預算數739,000元，減少531,321元，計減71.90%。
主要係因：
(1).學生證補卡費39,776元。
(2).公有宿舍房屋津貼7,200元。
(3).公物損壞賠償收入2,496元。
(4).獎助學金等帳戶6/21利息收入12元。
(5).收回以前年度支出19,440元。
(6).採購案及整修工程逾期違約罰款收入106,052元。
(7).課輔費餘款解繳32,703元。
以上等覈實入帳較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數451,445,148元，較預算數430,951,000元，增加20,494,148元，計增4.76%。

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397,714,873元，較預算數389,791,000元，增加7,923,873元，計增2.03%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數30,462,059元，較預算數31,207,000元，減少744,941元，計減2.39%。
- 3.建築及設備計畫：決算數23,268,216元，較預算數9,953,000元，增加13,315,216元，計增133.78%。

主要係因：

- (1). 忠孝樓穿堂及樓梯扶手整修工程4,660,587元併決算。
- (2). 專科教室環境升級3.0整建工程696,666元併決算。
- (3). 跑道整建工程1,017,430元併決算。
- (4). 110年度校園樹木褐根病防治作業施工費251,450元併決算。
- (5). 仁愛樓南側排球場、典禮台及排水系統整修工程由其他準備金66,343併決算。
- (6). 本年度辦理補辦預算奉准先行辦理數6,634,000元。
- (7). 其他設備節餘款8,143元。
- (8). 電腦軟體節餘款3,117元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,634,725元，較預算短絀數8,344,000元，計相差2,709,275元。

主要係因：

1. 用人費用覈實支用節餘433,306元。
2. 水電費覈實支用節餘794,043元。
3. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費覈實支用節餘269,962元。
4. 材料及用品費覈實支用節餘1,180,265元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,954,805元。

投資活動之淨現金流出9,120,634元。

籌資活動之淨現金流出199,643元。

本年度現金及約當現金之淨減3,365,472元。

期初現金及約當現金21,943,327元。

期末現金及約當現金18,577,855元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立金華國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,910,548,168元，包括：

流動資產18,645,044元，較上年度21,976,825元，減少3,331,781元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金8,210,826元，較上年度7,907,247元，增加303,579元，主要係因提撥勞工退休準備金及離職儲金增加所致。

固定資產27,749,510元，較上年度20,634,852元，增加7,114,658元，主要係因跑道整建工程及仁愛樓南側排球場、典禮台及排水系統整修工程等工程增列土地改良物所致。

無形資產112,023元，較上年度108,542元，增加3,481元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產12,855,830,765元，較上年度13,165,687,505元，減少309,856,740元，主要係因代管資產土地公告現值調整減列所致。

決算日負債總額為12,871,487,973元，包括：

流動負債7,665,905元，較上年度5,517,137元，增加2,148,768元，主要係因應付代收各項補助款增加、應付未付之各項費用轉列應付費用、預收場地開放停車場等收入及教育部補助款本土教育整體推動方案經費等轉預收收入所致。

其他負債12,863,822,068元，較上年度13,173,221,053元，減少309,398,985元，主要係因代管資產土地公告現值調整減列所致。

決算日淨資產為39,060,195元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數39,143,932元及補辦預算數6,634,000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、決算報表

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 110 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	422,607,000	100.00	445,810,423	100.00	23,203,423	5.49	437,400,504	100.00
43 勞務收入	45,000	0.01	11,500	0.00	-33,500	-74.44	26,400	0.01
431 服務收入	45,000	0.01	11,500	0.00	-33,500	-74.44	26,400	0.01
45 財產收入	1,876,000	0.44	1,117,372	0.25	-758,628	-40.44	1,257,008	0.29
451 財產處分收入	163,000	0.04	122,694	0.03	-40,306	-24.73	167,373	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	48	0.00	-952	-95.20	105	0.00
45Y 其他財產收入	1,712,000	0.41	994,630	0.22	-717,370	-41.90	1,089,530	0.25
46 政府撥入收入	419,943,000	99.37	444,470,583	99.70	24,527,583	5.84	435,487,600	99.56
462 公庫撥款收入	419,943,000	99.37	436,249,597	97.86	16,306,597	3.88	433,995,352	99.22
46Y 政府其他撥入收入			8,220,986	1.84	8,220,986	0.00	1,492,248	0.34
4Y 其他收入	743,000	0.18	210,968	0.05	-532,032	-71.61	629,496	0.14
4YO 受贈收入	4,000	0.00	3,289	0.00	-711	-17.78	4,383	0.00
4YY 雜項收入	739,000	0.17	207,679	0.05	-531,321	-71.90	625,113	0.14
5 基金用途	430,951,000	100.00	451,445,148	100.00	20,494,148	4.76	441,239,245	100.00
53 國民教育計畫	389,791,000	90.45	397,714,873	88.10	7,923,873	2.03	393,586,699	89.20
5L 一般行政管理計畫	31,207,000	7.24	30,462,059	6.75	-744,941	-2.39	29,740,679	6.74
5M 建築及設備計畫	9,953,000	2.31	23,268,216	5.15	13,315,216	133.78	17,911,867	4.06
購建固定資產	9,917,000	2.30	23,235,333	5.15	13,318,333	134.30	17,875,867	4.05
其他	36,000	0.01	32,883	0.01	-3,117	-8.66	36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-8,344,000		-5,634,725		2,709,275	-32.47	-3,838,741	
期初基金餘額	11,973,000		16,833,387		4,860,387	40.59	20,672,128	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,629,000		11,198,662		7,569,662	208.59	16,833,387	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		39,143,932
462公庫撥款收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	251,450
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	16,055,147
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	414,930
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,806,056
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,923,873
5M 建築及設備計畫	110.7.27北市教會字第1103066518號	251,450
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,441,026

備註：

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算	比 較 增 減		備
			金	%	
4 基金來源	422,607,000	445,810,423	23,203,423	5.49	
43 勞務收入	45,000	11,500	-33,500	-74.44	
431服務收入	45,000	11,500	-33,500	-74.44	代理教師甄選報名人數較預期減少所致。
45 財產收入	1,876,000	1,117,372	-758,628	-40.44	
451財產處分收入	163,000	122,694	-40,306	-24.73	財產報廢借物網拍賣及物品報廢變賣收入覈實入帳較預期減少所致。
454利息收入	1,000	48	-952	-95.20	員工薪資轉帳專戶利息覈實入帳較預期減少所致。
45Y其他財產收入	1,712,000	994,630	-717,370	-41.90	因防疫措施規定全面暫停開放場地租借及場租優惠所致。
46 政府撥入收入	419,943,000	444,470,583	24,527,583	5.84	
462公庫撥款收入	419,943,000	436,249,597	16,306,597	3.88	教育局撥入款：(1)局款非統籌款：110年度校園樹木褐根病防治作業251,450元。(2)統籌款：忠孝樓穿堂及樓梯扶手整修工程1,416,118元。(3)局款非統籌款-臺北市110年度才藝才能班設備98,000元。(4)局款非統籌款-跑道整建工程3,499,809元。(5)用人費用不敷數9,828,000元。(6)局統非統籌款-110年一師一載具96,000元。(7)統籌款-110年專科教室環境升級3.0計畫1,117,220元等併決算。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算	比 較 增 減		備
			金	%	
46Y政府其他撥入收入		8,220,986	8,220,986	0.00	教育部補助款：(1)本土語文國中小教學51,840元。(2)生涯發展教育236,182元。(3)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程25,666元。(4)十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫110,843元。(5)國中小學學生學習扶助67,360元。(6)國民中小學活化教學與多元學習計畫84,394元。(7)充實公立國民中學生活科技教室基本設備-經常門107,249元。(8)中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助110,440元。(9)國民中小學學生無力繳交代收代辦費19,915元。(10)國中原住民族語開課經費41,600元。(11)精進國中小學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費78,480元。(12)公立國小及國中學校用書補助計畫7,643元。(13)國民中小學本土教育整體推動方案經費159,404元。(14)國中身心障礙相關特殊需求領域課程所需設備計畫經費12,874元。(15)學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費25,740元。(16)體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施54,450元。(17)獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費188,168元。(18)教育部體育署跑道整建工程款3,491,413元。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算	比 較 增 減		備
			金	%	
4Y 其他收入	743,000	210,968	-532,032	-71.61	(19)109年充實設施設備經費3,262,410元。(20)規劃補助國民中小學集中式特教班教學相關設備計畫84,915元等補助款併決算。 其他準備金獎助學金孳息覈實入帳較預期減少所致。 學生補卡費39,776元、公有宿舍房屋津貼7,200元、收回以前年度支出19,440元、公物損壞賠償收入2,496元、採購案及整修工程逾期違約罰款收入106,052元及課輔費餘款繳庫32,703元覈實入帳較預期減少所致。
4YO受贈收入	4,000	3,289	-711	-17.78	
4YY雜項收入	739,000	207,679	-531,321	-71.90	

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 110 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	430,951,000	451,445,148	20,494,148	4.76	
53 國民教育計畫	389,791,000	397,714,873	7,923,873	2.03	決算數較預算數增加7,923,873元，主要係因教育局補助用人費不敷數併決算。
1 用人費用	374,663,000	384,263,500	9,600,500	2.56	
11 正式員額薪資	156,840,000	169,584,051	12,744,051	8.13	
113 職員薪金	156,840,000	169,584,051	12,744,051	8.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,564,792	7,223,218	-2,341,574	-24.48	
121 聘用人員薪金	1,268,952	1,295,904	26,952	2.12	
124 兼職人員酬金	8,295,840	5,927,314	-2,368,526	-28.55	
13 超時工作報酬	895,906	854,410	-41,496	-4.63	
131 加班費	895,906	854,410	-41,496	-4.63	
15 獎金	37,689,720	37,457,060	-232,660	-0.62	
151 考績獎金	17,926,100	16,525,443	-1,400,657	-7.81	
152 年終獎金	19,763,620	20,931,617	1,167,997	5.91	
16 退休及卹償金	150,589,928	146,705,306	-3,884,622	-2.58	
161 職員退休及離職金	149,882,928	146,139,842	-3,743,086	-2.50	
163 卹償金	707,000	565,464	-141,536	-20.02	
18 福利費	19,082,654	22,439,455	3,356,801	17.59	
181 分擔員工保險費	13,348,008	17,021,062	3,673,054	27.52	
183 傷病醫藥費	503,300	372,203	-131,097	-26.05	
185 員工通勤交通費	1,931,580	1,225,980	-705,600	-36.53	
18Y 其他福利費	3,299,766	3,820,210	520,444	15.77	
2 服務費用	8,151,000	6,812,258	-1,338,742	-16.42	
21 水電費	2,810,994	2,016,951	-794,043	-28.25	
212 工作場所電費	2,455,402	1,723,145	-732,257	-29.82	
214 工作場所水費	346,592	290,343	-56,249	-16.23	
216 氣體費	9,000	3,463	-5,537	-61.52	
22 郵電費		2,400	2,400		
221 郵費		2,400	2,400		
23 旅運費	336,262	276,278	-59,984	-17.84	
231 國內旅費	304,640	251,878	-52,762	-17.32	
235 貨物運費	5,500	2,800	-2,700	-49.09	
23Y 其他旅運費	26,122	21,600	-4,522	-17.31	
25 修理保養及保固費	3,013,460	2,610,073	-403,387	-13.39	
252 一般房屋修護費	1,976,560	1,784,882	-191,678	-9.70	
255 機械及設備修護費	186,400	125,521	-60,879	-32.66	
257 雜項設備修護費	850,500	699,670	-150,830	-17.73	

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 110 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	444,368	404,696	-39,672	-8.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,368	16,696	-5,672	-25.36	
27F 體育活動費	422,000	388,000	-34,000	-8.06	
28 專業服務費	1,545,916	1,501,860	-44,056	-2.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,816	1,119,896	246,080	28.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,900	63,500	-6,400	-9.16	
289 試務甄選費	5,000		-5,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	597,200	318,464	-278,736	-46.67	
3 材料及用品費	4,420,000	3,656,428	-763,572	-17.28	
31 使用材料費	1,654,650	1,771,295	116,645	7.05	
315 設備零件	1,654,650	1,771,295	116,645	7.05	
32 用品消耗	2,765,350	1,885,133	-880,217	-31.83	
321 辦公(事務)用品	25,000		-25,000	-100.00	
322 報章雜誌	95,000	96,784	1,784	1.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	201,423	131,423	187.75	
32Y 其他用品消耗	2,575,350	1,586,926	-988,424	-38.38	
4 租金、償債、利息及相關手續費	142,000	135,905	-6,095	-4.29	
44 交通及運輸設備租金	52,000	133,025	81,025	155.82	
442 車租	52,000	133,025	81,025	155.82	
45 雜項設備租金	90,000	2,880	-87,120	-96.80	
451 雜項設備租金	90,000	2,880	-87,120	-96.80	
6 稅捐及規費(強制費)	139,000	133,807	-5,193	-3.74	
61 土地稅	27,758	107,856	80,098	288.56	
612 一般土地地價稅	27,758	107,856	80,098	288.56	
63 房屋稅	104,242	20,806	-83,436	-80.04	
631 一般房屋稅	104,242	20,806	-83,436	-80.04	
64 消費與行為稅	7,000	5,145	-1,855	-26.50	
644 營業稅	7,000	5,145	-1,855	-26.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,685,000	2,222,637	537,637	31.91	
72 捐助、補助與獎助	180,000	169,000	-11,000	-6.11	
726 獎助學員生給與	180,000	169,000	-11,000	-6.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,505,000	2,053,637	548,637	36.45	
743 獎勵費用		131,971	131,971		

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	1,505,000	1,911,666	406,666	27.02	
9 其他	591,000	490,338	-100,662	-17.03	
91 其他支出	591,000	490,338	-100,662	-17.03	
91Y 其他	591,000	490,338	-100,662	-17.03	
5L 一般行政管理計畫	31,207,000	30,462,059	-744,941	-2.39	
1 用人費用	28,176,000	28,147,293	-28,707	-0.10	
11 正式員額薪資	18,596,910	18,534,568	-62,342	-0.34	
113 職員薪金	17,144,910	16,944,088	-200,822	-1.17	
114 工員工資	1,452,000	1,590,480	138,480	9.54	
13 超時工作報酬	894,323	794,750	-99,573	-11.13	
131 加班費	894,323	794,750	-99,573	-11.13	
15 獎金	4,610,000	4,341,020	-268,980	-5.83	
151 考績獎金	2,226,500	2,066,849	-159,651	-7.17	
152 年終獎金	2,383,500	2,274,171	-109,329	-4.59	
16 退休及卹償金	1,628,693	1,783,317	154,624	9.49	
161 職員退休及離職金	1,512,533	1,592,457	79,924	5.28	
162 工員退休及離職金	116,160	190,860	74,700	64.31	
18 福利費	2,446,074	2,693,638	247,564	10.12	
181 分擔員工保險費	1,632,554	1,940,842	308,288	18.88	
185 員工通勤交通費	317,520	268,188	-49,332	-15.54	
18Y 其他福利費	496,000	484,608	-11,392	-2.30	
2 服務費用	2,486,000	1,827,435	-658,565	-26.49	
22 郵電費	236,827	150,268	-86,559	-36.55	
221 郵費	29,347	24,336	-5,011	-17.07	
222 電話費	207,480	125,932	-81,548	-39.30	
23 旅運費	8,400	5,117	-3,283	-39.08	
231 國內旅費	8,400	5,117	-3,283	-39.08	
27 一般服務費	1,397,368	1,369,671	-27,697	-1.98	
279 外包費	1,335,368	1,309,671	-25,697	-1.92	
27F 體育活動費	62,000	60,000	-2,000	-3.23	
28 專業服務費	717,405	177,000	-540,405	-75.33	
28Y 其他專業服務費	717,405	177,000	-540,405	-75.33	
29 公共關係費	126,000	125,379	-621	-0.49	
291 公共關係費	126,000	125,379	-621	-0.49	
3 材料及用品費	543,000	485,331	-57,669	-10.62	
32 用品消耗	543,000	485,331	-57,669	-10.62	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	543,000	485,331	-57,669	-10.62	
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	9,953,000	23,268,216	13,315,216	133.78	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6,634,000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6,661,557元。2.決算數較預算數增加13,315,216元，主要係忠孝樓穿堂及樓梯扶手整修工程及跑道整建工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,953,000	23,268,216	13,315,216	133.78	
51 購建固定資產	2,892,000	9,517,857	6,625,857	229.11	
512 興建土地改良物		6,131,206	6,131,206		
514 購置機械及設備	1,707,000	2,088,815	381,815	22.37	
515 購置交通及運輸設備	38,000	31,069	-6,931	-18.24	
516 購置雜項設備	1,147,000	1,266,767	119,767	10.44	
52 購置無形資產	36,000	32,883	-3,117	-8.66	
521 購置電腦軟體	36,000	32,883	-3,117	-8.66	
54 遞延支出	7,025,000	13,717,476	6,692,476	95.27	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,562,000	6,919,253	5,357,253	342.97	
542 其他遞延支出	5,463,000	6,798,223	1,335,223	24.44	

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 110 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1,135,368元，決算數1,203,296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106,375元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數128,026元，決算數302,839元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	67,615,818	-46,872,424	9,562,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,038,449	-759,707	6,132,000
房屋及建築	1,061,170	-1,040,823	
機械及設備	37,587,766	-23,526,839	2,089,000
交通及運輸設備	3,103,961	-2,240,522	38,000
雜項設備	23,826,930	-19,304,533	1,267,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	889,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	108,542		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.土地改良物:增加數可用預算數計6,132,000元，係補辦預算6,132,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計2,089,000元，係法定預算數1,707,000元、補辦預算367,000元及調整數15,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計38,000元，係法定預算數38,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數1,267,000元，係法定預算數1,147,000元、補辦預算135,000元及調整數-15,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計27,184元，係法定預算數27,184元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計6,131,206元，變動原因為：(1)增置：仁愛樓南側排球場、典禮台及排水系統整修工程及跑道整建工程等計6,131,206元。

臺北市立金華國民中學

產明細表

110 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		
14,690,105	27,184	5,097,648	-2,474,318	27,861,533
6,131,206			-154,690	6,255,258
			-1,872	18,475
6,790,502		1,497,735	-4,334,424	15,019,270
133,779		29,500	-233,016	734,702
1,601,735		3,541,011	2,249,684	4,832,805
				889,000
32,883	27,184	29,402		112,023

2.機械及設備：增加數計 6,790,502 元，變動原因為：(1)增置：購置藝才班筆記型電腦、中央輔導員資訊設備、110 年度教師用平板電腦及特教班液晶觸控電視等計 2,088,815 元。(2)撥入：教育局撥入電子儀、電腦顯示幕等設備、大安國中撥入投影機及教育局補助購置電源穩壓器計 4,193,982 元。(3)受贈：以應付代收款購置電視牆及多媒體整合型播放器等計 507,705 元。減少數計 1,497,735 元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機、讀卡機等計 1,497,735 元。

3.交通及運輸設備：增加數計 133,779 元，變動原因為：(1)增置：音樂教室環繞式音響設備 31,069 元。(2)撥入：教育局補助購置教學廣播系統 33,710 元。(3)受贈：以應付代收款購置擴大機等計 69,000 元。減少數計 29,500 元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響及圖形顯示板 29,500 元。

4.雜項設備：增加數計 1,601,735 元，變動原因為：(1)增置：購置定音鼓及忠孝樓穿堂及樓梯扶手整修工程—主視覺意象裝置等計 1,266,767 元。(2)撥入：教育局補助購置冷氣、銀幕、白板等計 131,808 元。(3)受贈：以應付代收款購置投影機等計 203,160 元。減少數計 3,541,011 元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢攝影機、學生課桌椅等計 3,541,011 元。

5.電腦軟體：增加數計 32,883 元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體 Acrobat Pro 32,883 元。減少數計 29,402 元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至 110 年 12 月止累計攤銷金額 29,402 元。

三、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，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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110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			6,132,000		6,132,000	6,131,206	-794	
土地改良物			6,132,000		6,132,000	6,131,206	-794	
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		1,707,000	367,000	15,000	2,089,000	2,088,815	-185	
機械及設備		1,707,000	367,000	15,000	2,089,000	2,088,815	-185	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000			38,000	31,069	-6,931	
交通及運輸設備		38,000			38,000	31,069	-6,931	
購建中固定資產								
雜項設備		1,147,000	135,000	-15,000	1,267,000	1,266,767	-233	
雜項設備		1,147,000	135,000	-15,000	1,267,000	1,266,767	-233	
購建中固定資產								
合 計		2,892,000	6,634,000		9,526,000	9,517,857	-8,143	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,634,000
興建土地改良物	110.10.29府授主事預字第1103010187號	1,682,000
興建土地改良物	110.12.22府授主事預字第1103011969號	4,450,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	73,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	100,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	194,000
購置雜項設備	110.09.24府授主事預字第1103008985號	115,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	20,000

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 110 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	
職員	209	201	-8	
聘用	2	2	0	
一般行政管理計畫	31	31	0	
職員	27	27	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合計	242	234	-8	

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。

本 頁 空 白

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	156,840,000	1,268,952	895,906		37,689,720	150,589,928		19,082,654		366,367,160	8,295,840	374,663,000
職員	156,840,000	1,268,952	895,906		37,689,720	150,589,928		19,082,654		366,367,160	8,295,840	374,663,000
工具												
一般行政管理計畫	18,596,910		894,323		4,610,000	1,628,693		2,446,074		28,176,000		28,176,000
職員	17,144,910		829,790		4,186,500	1,512,533		2,174,390		25,848,123		25,848,123
工具	1,452,000		64,533		423,500	116,160		271,684		2,327,877		2,327,877
合 計	175,436,910	1,268,952	1,790,229		42,299,720	152,218,621		21,528,728		394,543,160	8,295,840	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，110 年度預算編列 242 人，計 20,152,600 元，執行結果決算 192 人，計 18,592,292 元。
2. 年終工作獎金係依據行政院 109 年 12 月 24 日院授人給字第 1096300002 號函訂定發布「一百零九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，110 年度預算編列 242 人，計 22,147,120 元，執行結果決算 240 人，計 23,205,788 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 1,135,368 元，決算數 1,203,296 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 106,375 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 110 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
169,584,051	1,295,904	854,410		37,457,060	146,705,306		22,439,455		378,336,186	5,927,314	384,263,500
169,584,051	1,295,904	854,410		37,457,060	146,705,306		22,439,455		378,336,186	5,927,314	384,263,500
18,534,568		794,750		4,341,020	1,783,317		2,693,638		28,147,293		28,147,293
16,944,088		717,470		3,893,075	1,592,457		2,345,838		25,492,928		25,492,928
1,590,480		77,280		447,945	190,860		347,800		2,654,365		2,654,365
188,118,619	1,295,904	1,649,160		41,798,080	148,488,623		25,133,093		406,483,479	5,927,314	412,410,793

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 110 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 %	金額 %		
總 計			389,791,000		397,714,873		7,923,873	2.03	
國民教育計畫			389,791,000		397,714,873		7,923,873	2.03	

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110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	412,410,793	9,571,793	2.38
11 正式員額薪資	175,436,910	188,118,619	12,681,709	7.23
113 職員薪金	173,984,910	186,528,139	12,543,229	7.21
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	9,564,792	7,223,218	-2,341,574	-24.48
121 聘用人員薪金	1,268,952	1,295,904	26,952	2.12
124 兼職人員酬金	8,295,840	5,927,314	-2,368,526	-28.55
13 超時工作報酬	1,790,229	1,649,160	-141,069	-7.88
131 加班費	1,790,229	1,649,160	-141,069	-7.88
15 獎金	42,299,720	41,798,080	-501,640	-1.19
151 考績獎金	20,152,600	18,592,292	-1,560,308	-7.74
152 年終獎金	22,147,120	23,205,788	1,058,668	4.78
16 退休及卹償金	152,218,621	148,488,623	-3,729,998	-2.45
161 職員退休及離職金	151,395,461	147,732,299	-3,663,162	-2.42
162 工員退休及離職金	116,160	190,860	74,700	64.31
163 卹償金	707,000	565,464	-141,536	-20.02
18 福利費	21,528,728	25,133,093	3,604,365	16.74
181 分擔員工保險費	14,980,562	18,961,904	3,981,342	26.58
183 傷病醫藥費	503,300	372,203	-131,097	-26.05
185 員工通勤交通費	2,249,100	1,494,168	-754,932	-33.57
18Y 其他福利費	3,795,766	4,304,818	509,052	13.41
2 服務費用	10,637,000	8,639,693	-1,997,307	-18.78
21 水電費	2,810,994	2,016,951	-794,043	-28.25
212 工作場所電費	2,455,402	1,723,145	-732,257	-29.82
214 工作場所水費	346,592	290,343	-56,249	-16.23
216 氣體費	9,000	3,463	-5,537	-61.52
22 郵電費	236,827	152,668	-84,159	-35.54
221 郵費	29,347	26,736	-2,611	-8.90
222 電話費	207,480	125,932	-81,548	-39.30
23 旅運費	344,662	281,395	-63,267	-18.36
231 國內旅費	313,040	256,995	-56,045	-17.90
235 貨物運費	5,500	2,800	-2,700	-49.09
23Y 其他旅運費	26,122	21,600	-4,522	-17.31
25 修理保養及保固費	3,013,460	2,610,073	-403,387	-13.39
252 一般房屋修護費	1,976,560	1,784,882	-191,678	-9.70
255 機械及設備修護費	186,400	125,521	-60,879	-32.66
257 雜項設備修護費	850,500	699,670	-150,830	-17.73
27 一般服務費	1,841,736	1,774,367	-67,369	-3.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,368	16,696	-5,672	-25.36
279 外包費	1,335,368	1,309,671	-25,697	-1.92
27F 體育活動費	484,000	448,000	-36,000	-7.44
28 專業服務費	2,263,321	1,678,860	-584,461	-25.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,816	1,119,896	246,080	28.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,900	63,500	-6,400	-9.16

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	5,000	0	-5,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,314,605	495,464	-819,141	-62.31
29 公共關係費	126,000	125,379	-621	-0.49
291 公共關係費	126,000	125,379	-621	-0.49
3 材料及用品費	4,963,000	4,141,759	-821,241	-16.55
31 使用材料費	1,654,650	1,771,295	116,645	7.05
315 設備零件	1,654,650	1,771,295	116,645	7.05
32 用品消耗	3,308,350	2,370,464	-937,886	-28.35
321 辦公(事務)用品	568,000	485,331	-82,669	-14.55
322 報章雜誌	95,000	96,784	1,784	1.88
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	201,423	131,423	187.75
32Y 其他用品消耗	2,575,350	1,586,926	-988,424	-38.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	142,000	135,905	-6,095	-4.29
44 交通及運輸設備租金	52,000	133,025	81,025	155.82
442 車租	52,000	133,025	81,025	155.82
45 雜項設備租金	90,000	2,880	-87,120	-96.80
451 雜項設備租金	90,000	2,880	-87,120	-96.80
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,953,000	23,268,216	13,315,216	133.78
51 購建固定資產	2,892,000	9,517,857	6,625,857	229.11
512 興建土地改良物	0	6,131,206	6,131,206	0.00
514 購置機械及設備	1,707,000	2,088,815	381,815	22.37
515 購置交通及運輸設備	38,000	31,069	-6,931	-18.24
516 購置雜項設備	1,147,000	1,266,767	119,767	10.44
52 購置無形資產	36,000	32,883	-3,117	-8.66
521 購置電腦軟體	36,000	32,883	-3,117	-8.66
54 遞延支出	7,025,000	13,717,476	6,692,476	95.27
541 遞延修繕房屋建築支出	1,562,000	6,919,253	5,357,253	342.97
542 其他遞延支出	5,463,000	6,798,223	1,335,223	24.44
6 稅捐及規費(強制費)	139,000	133,807	-5,193	-3.74
61 土地稅	27,758	107,856	80,098	288.56
612 一般土地地價稅	27,758	107,856	80,098	288.56
63 房屋稅	104,242	20,806	-83,436	-80.04
631 一般房屋稅	104,242	20,806	-83,436	-80.04
64 消費與行為稅	7,000	5,145	-1,855	-26.50
644 營業稅	7,000	5,145	-1,855	-26.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,687,000	2,224,637	537,637	31.87
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	180,000	169,000	-11,000	-6.11
726 獎助學員生給與	180,000	169,000	-11,000	-6.11
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,505,000	2,053,637	548,637	36.45
743 獎勵費用	0	131,971	131,971	0.00

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	1,505,000	1,911,666	406,666	27.02
9 其他	591,000	490,338	-100,662	-17.03
91 其他支出	591,000	490,338	-100,662	-17.03
91Y 其他	591,000	490,338	-100,662	-17.03
合 計	430,951,000	451,445,148	20,494,148	4.76

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 110 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	125,379	-621	-0.49	
291 公共關係費	126,000	125,379	-621	-0.49	
統計所需項目	3,158,916	2,646,947	-511,969	-16.21	
185 員工通勤交通費	2,249,100	1,494,168	-754,932	-33.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,816	1,119,896	246,080	28.16	
521 購置電腦軟體	36,000	32,883	-3,117	-8.66	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	12,910,548,168	100.00	13,216,314,971	100.00	-305,766,803	-2.31
流動資產	18,645,044	0.14	21,976,825	0.17	-3,331,781	-15.16
現金	18,577,855	0.14	21,943,327	0.17	-3,365,472	-15.34
銀行存款	18,577,855	0.14	21,943,327	0.17	-3,365,472	-15.34
銀行存款-公庫存款	10,046,277	0.08	14,904,942	0.11	-4,858,665	-32.60
銀行存款-保管款	8,471,750	0.07	6,978,560	0.05	1,493,190	21.40
銀行存款-教育儲蓄戶	59,828	0.00	59,825	0.00	3	0.01
應收款項	67,189	0.00	5,504	0.00	61,685	1,120.73
其他應收款	67,189	0.00	5,504	0.00	61,685	1,120.73
預付款項	0	0.00	27,994	0.00	-27,994	-100.00
預付費用	0	0.00	27,994	0.00	-27,994	-100.00
長期貸墊款及準備金	8,210,826	0.06	7,907,247	0.06	303,579	3.84
準備金	8,210,826	0.06	7,907,247	0.06	303,579	3.84
退休及離職準備金	4,803,954	0.04	4,340,143	0.03	463,811	10.69
其他準備金	3,406,872	0.03	3,567,104	0.03	-160,232	-4.49
其他準備金-獎助學金	570,672	0.00	567,383	0.00	3,289	0.58
其他準備金-其他	2,836,200	0.02	2,999,721	0.02	-163,521	-5.45
固定資產	27,749,510	0.21	20,634,852	0.16	7,114,658	34.48
土地改良物	6,255,258	0.05	278,742	0.00	5,976,516	2,144.10
土地改良物	7,169,655	0.06	1,038,449	0.01	6,131,206	590.42
累計折舊-土地改良物	-914,397	-0.01	-759,707	-0.01	-154,690	20.36
房屋建築及設備	18,475	0.00	20,347	0.00	-1,872	-9.20
房屋建築及設備	1,061,170	0.01	1,061,170	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,042,695	-0.01	-1,040,823	-0.01	-1,872	0.18
機械及設備	15,019,270	0.12	14,060,927	0.11	958,343	6.82
機械及設備	42,880,533	0.33	37,587,766	0.28	5,292,767	14.08
累計折舊-機械及設備	-27,861,263	-0.22	-23,526,839	-0.18	-4,334,424	18.42
交通及運輸設備	734,702	0.01	863,439	0.01	-128,737	-14.91
交通及運輸設備	3,208,240	0.02	3,103,961	0.02	104,279	3.36
累計折舊-交通及運輸設備	-2,473,538	-0.02	-2,240,522	-0.02	-233,016	10.40
雜項設備	4,832,805	0.04	4,522,397	0.03	310,408	6.86
雜項設備	21,887,654	0.17	23,826,930	0.18	-1,939,276	-8.14
累計折舊-雜項設備	-17,054,849	-0.13	-19,304,533	-0.15	2,249,684	-11.65
合 計	12,910,548,168	100.00	13,216,314,971	100.00	-305,766,803	-2.31

信託代理與保證資產

0

- 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立金華國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	12,871,487,973	99.70	13,178,738,190	99.72	-307,250,217	-2.33
流動負債	7,665,905	0.06	5,517,137	0.04	2,148,768	38.95
應付款項	6,787,020	0.05	5,433,777	0.04	1,353,243	24.90
應付代收款	5,392,189	0.04	4,173,032	0.03	1,219,157	29.22
應付代收款	5,392,189	0.04	4,173,032	0.03	1,219,157	29.22
應付費用	1,391,249	0.01	1,260,745	0.01	130,504	10.35
應付費用	1,391,249	0.01	1,260,745	0.01	130,504	10.35
其他應付款	3,582	0.00	0	0.00	3,582	0.00
其他應付款	3,582	0.00	0	0.00	3,582	0.00
預收款項	878,885	0.01	83,360	0.00	795,525	954.32
預收收入	878,885	0.01	83,360	0.00	795,525	954.32
預收收入	878,885	0.01	83,360	0.00	795,525	954.32
其他負債	12,863,822,068	99.64	13,173,221,053	99.67	-309,398,985	-2.35
什項負債	12,863,822,068	99.64	13,173,221,053	99.67	-309,398,985	-2.35
存入保證金	3,246,774	0.03	3,118,365	0.02	128,409	4.12
存入保證金	3,246,774	0.03	3,118,365	0.02	128,409	4.12
應付退休及離職金	4,803,954	0.04	4,340,143	0.03	463,811	10.69
應付退休及離職金	4,803,954	0.04	4,340,143	0.03	463,811	10.69
應付代管資產	12,855,771,340	99.58	13,165,434,493	99.62	-309,663,153	-2.35
應付代管資產	12,855,771,340	99.58	13,165,434,493	99.62	-309,663,153	-2.35
暫收及待結轉帳項	0	0.00	328,052	0.00	-328,052	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	328,052	0.00	-328,052	-100.00
淨資產	39,060,195	0.30	37,576,781	0.28	1,483,414	3.95
淨資產	39,060,195	0.30	37,576,781	0.28	1,483,414	3.95
淨資產	39,060,195	0.30	37,576,781	0.28	1,483,414	3.95
累積餘額	39,060,195	0.30	37,576,781	0.28	1,483,414	3.95
合 計	12,910,548,168	100.00	13,216,314,971	100.00	-305,766,803	-2.31

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	889,000	0.01	889,000	0.01	0	0.00
購建中固定資產	889,000	0.01	889,000	0.01	0	0.00
無形資產	112,023	0.00	108,542	0.00	3,481	3.21
無形資產	112,023	0.00	108,542	0.00	3,481	3.21
電腦軟體	112,023	0.00	108,542	0.00	3,481	3.21
其他資產	12,855,830,765	99.58	13,165,687,505	99.62	-309,856,740	-2.35
什項資產	12,855,830,765	99.58	13,165,687,505	99.62	-309,856,740	-2.35
暫付及待結轉帳項	59,425	0.00	253,012	0.00	-193,587	-76.51
代管資產	12,855,771,340	99.58	13,165,434,493	99.62	-309,663,153	-2.35
代管資產-土地改良物	68,900	0.00	130,850	0.00	-61,950	-47.34
代管資產-土地	12,823,305,000	99.32	13,131,617,643	99.36	-308,312,643	-2.35
代管資產-房屋建築及設備	11,841,359	0.09	13,129,919	0.10	-1,288,560	-9.81
代管資產-其他政府	20,556,081	0.16	20,556,081	0.16	0	0.00
合 計	12,910,548,168	100.00	13,216,314,971	100.00	-305,766,803	-2.31

信託代理與保證資產 0

- 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立金華國民中學
 表
 年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	12,910,548,168	100.00	13,216,314,971	100.00	-305,766,803	-2.31

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	450,949,788	100.00			450,949,788	
勞務收入	11,500	0.00			11,500	
服務收入	11,500	0.00			11,500	
財產收益	5,476,872	1.21			5,476,872	
財產孳息收入	48	0.00			48	
廢舊物品售價收入	46,407	0.01			46,407	
財產交易利益	4,435,787	0.98			4,435,787	
其他財產收入	994,630	0.22			994,630	
政府撥入收入	444,470,583	98.56			444,470,583	
公庫撥款收入	436,249,597	96.74			436,249,597	
政府其他撥入收入	8,220,986	1.82			8,220,986	
其他收入	990,833	0.22			990,833	
受贈收入	783,154	0.17			783,154	
雜項收入	207,679	0.05			207,679	
支出	449,466,374	99.67			449,466,374	
人事支出	412,410,793	91.45			412,410,793	
人事支出	412,410,793	91.45			412,410,793	
業務支出	15,106,801	3.35			15,106,801	
業務支出	15,106,801	3.35			15,106,801	
獎補助支出	169,000	0.04			169,000	
其他獎補助	169,000	0.04			169,000	
財產損失	52,704	0.01			52,704	
財產交易損失	52,704	0.01			52,704	
折舊、折耗及攤銷	7,519,262	1.67			7,519,262	
固定資產折舊	7,489,860	1.66			7,489,860	
無形資產攤銷	29,402	0.01			29,402	
其他支出	14,207,814	3.15			14,207,814	
其他支出	14,207,814	3.15			14,207,814	
本期賸餘(短絀)	1,483,414	0.33			1,483,414	
期初淨資產	37,576,781	8.33			37,576,781	
解繳公庫						
期末淨資產	39,060,195	8.66			39,060,195	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,483,414
8002 調整非現金項目	4,471,391
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,954,805
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	196,224
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,151,156
8207 增加長期貸墊款及準備金	-35,992
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,432,022
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,120,634
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,920,734
8404 減少短期債務及其他負債	-2,120,377
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-199,643
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,365,472
87 期初現金及約當現金	21,943,327
88 期末現金及約當現金	18,577,855

註:

- 1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金增加數463,811元及代管資產減少數309,663,153元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立金華國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	445,810,423	5,139,365	450,949,788	收入
勞務收入	11,500		11,500	勞務收入
財產收入	1,117,372	4,359,500	5,476,872	財產收益
政府撥入收入	444,470,583		444,470,583	政府撥入收入
其他收入	210,968	779,865	990,833	其他收入
基金用途	451,445,148	-1,978,774	449,466,374	支出
用人費用	412,410,793		412,410,793	人事支出
服務費用	8,639,693	6,467,108	15,106,801	業務支出
材料及用品費	4,141,759	-4,141,759		
租金、償債、利息及相關手續費	135,905	-135,905		
稅捐及規費(強制費)	133,807	-133,807		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,055,637	-2,055,637		
捐助、補助與獎助	169,000		169,000	獎補助支出
		52,704	52,704	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	23,268,216	-23,268,216		
		7,519,262	7,519,262	折舊、折耗及攤銷
其他	490,338	13,717,476	14,207,814	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,634,725	7,118,139	1,483,414	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,833,387	20,743,394	37,576,781	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,198,662	27,861,533	39,060,195	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」863萬9,693元與會計科目「業務支出」1,510萬6,801元間之調整數646萬7,108元，係「材料及用品費」414萬1,759元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬5,905元、「稅捐及規費(強制費)」13萬3,807元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」205萬5,637元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中435萬9,500元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中77萬9,865元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」751萬9,262元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」5萬2,704元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,326萬8,216元，其中955萬740元已列入「機械及設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,371萬7,476元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂