

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-臺北市立金華國民中學（4-0501225）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 潘麗娟

機關長官 俞玲琍

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 2 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 6 至 7	頁
二、現金流量表	第 8	頁
三、平衡表	第 9 至 10	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 11 至 12	頁
二、基金用途明細表	第 13 至 16	頁
三、固定項目增減情形表	17	
四、購置固定資產明細表	第 18 至 19	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 20	頁
二、用人費用彙計表	第 21 至 22	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 23	頁
五、各項費用彙計表	第 24 至 26	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 27	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學
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	422,432,985	441,218,203	-18,785,218	-4.26
基金用途	409,679,528	420,324,667	-10,645,139	-2.53
賸餘(短絀-)	12,753,457	20,893,536	-8,140,079	--
餘絀情形：				
基金餘額	57,048,439	44,294,982	12,753,457	28.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	15,796,589	24,538,542	-8,741,953	--

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。

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 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370,384,149元，決算數356,503,617元。

102學年下學期預定招收82班，實計招收82班，預計學生人數2,699人，實際學生人數 2,522人。

103學年上學期預定招收82班，實計招收82班，預計學生人數2,546人，實際學生人數 2,384人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、辦公桌、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，改善教學環境，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，增進學生各項生活智能，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,830,584元，決算數29,715,244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9,551,821元(不含補辦預算1,121,906元及以前年度保留數0元)，決算數23,460,667元。

係配合校務汰換、充實各科教學設備，電腦專案計畫汰換個人電腦、電腦周邊設備及零組件，提高行政效率，增進教學品質。另辦理專科教室環境改善工程、數位廣播系統改善工程、忠孝樓電源改善工程、仁愛樓AB樓耐震補強工程、改善運動設施(桌球室專用地墊)設備等，以改善教學環境，提高教學效能。

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 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422,432,985元，較預算數398,639,058元，增加23,793,927元，計增5.97%。

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29,550元，較預算數50,000元，減少20,450元，計減40.90%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期減少。

2.財產處分收入：決算數17,313元，較預算數48,959元，減少31,646元，計減64.64%。

主要係因：

報廢財產及物品變賣收入較預期減少。

3.利息收入：決算數2,895元，較預算數2,000元，增加895元，計增44.75%。

主要係因：

薪資轉帳專戶利息收入較預期增加。

4.其他財產收入：決算數1,536,914元，較預算數1,354,151元，增加182,763元，計增13.50%。

主要係因：

開放停車場收入、場地租借收入、托兒所場地及合作社使用費收入覈實入帳。

5.公庫撥款收入：決算數414,729,500元，較預算數397,025,657元，增加17,703,843元，計增4.46%。

主要係因：

特教生專車隨車導護費59,100元、特教學生交通車服務車租317,564元、特教助理員經費386,364元、身心障礙學生課後照顧經費148,345元、學生畫廊參展活動經費22,000元、申辦電子公文線上簽核自然人憑證及讀卡機經費11,400元、藝才美術班訪視整體表現績優獎勵金50,000元、藝術才能班設備補助100,000元、學術性向藝才資優校本方案104,150元、閱讀策略教學式超鐘點費16,560元、102(2)讀報教育班經費52,800元、103(1)讀報教育班經費2,700元、全國學生藝術比賽經費124,324元、推展傳統藝術教育活動經費21,000元、教師專業發展評鑑計畫-攜手共備社群2,858元、體育發展方案群組學校校際體育交流活動經費15,000元、102(2)教科書補助款28,497元、103(1)教科書補助款32,311元、2-6月本土語言教學鐘點費19,095元、9-12月本土語言教學鐘點費41,127元、推展學校輔導工作專案計畫33,450元、認輔人員儲備研習經費81,800元、多元能力開發班教育經費92,000元、老舊校舍整建計畫-仁愛樓AB棟補強工程補助14,063,664元、102學年度教師專業發展評鑑1,450元、外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫17,384元、建立學區資料網絡系統實施計畫9,100元、學校改善運動設施設備補助款500,000元、特教班暑期輔導費144,000元、永續校園局部改造計畫185,000元、教師專業發展評鑑-評鑑人員初階研習21,800元、校園角落美學設計改造活動補助999,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,646,049元，較預算數0元，增加5,646,049元。

主要係因：

原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元、輔導教師人力運用計畫709,178元、學校聘任專任運動教練經費263,918元、認輔小團體20,000元、預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫22,260元、2-6月特教助理員經費20,000元、9-12月特教助理員經費140,000元、2-6月本土語言課程經費15,423元、教師專業發展評鑑教學輔導教師減授鐘點費12,780元、102學年度教師專業發展評鑑計畫第2期款600元、協同游泳教練鐘點費7,059元、1-7月調整教師授課節數課稅配套措施補助2,561,040元、9-12月調整教師授課節數課稅配套措施補助1,559,462元、1-7月身障資優藝才班調整教師授課節數及導師費補助178,649元、8-12月身障資優藝才班調整教師授課節數及導師費補助133,680元等教育部補助款併決算。

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 103 年度

7.受贈收入：決算數6,000元，較預算數0元，增加6,000元。

主要係因：

其他準備金-獎助學金利息收入覈實入帳。

8.雜項收入：決算數464,764元，較預算數158,291元，增加306,473元，計增193.61%。

主要係因：

學生證補卡費28,980元、學生證刷卡簡訊費176,208元、公物損壞賠償收入6,426元、桶餐廠商罰款36,000元、工程廠商違約罰款950元、課輔費等應付代收款剩餘款繳庫153,607元、收回以前年度支出62,593元，致雜項收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數409,679,528元，較預算數411,766,554元，減少2,087,026元，計減0.51%。

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356,503,617元，較預算數370,384,149元，減少13,880,532元，計減3.75%。

主要係因：

退休人員年終慰問金等人事費及業務費覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數29,715,244元，較預算數31,830,584元，減少2,115,340元，計減6.65%。

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23,460,667元，較預算數9,551,821元，增加13,908,846元，計增145.61%。

主要係因：

(1)仁愛樓AB棟補強工程補助13,816,163元及學校改善運動設施設備補助475,444元，依規定辦理併決算。

(2)專科教室、數位廣播系統及忠孝樓電源改善等工程贖餘款1,400,719元(含移列設備補辦預算 905,700元)。

(3)購置固定資產贖餘款144,328元(移列設備零件119,650元及節餘款24,678元)。

(4)購置電腦軟體40,380元併決算(訪視整體表現績優獎勵金購置繪圖軟體19,780元及原編列於國民中學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費購置無障礙網頁軟體20,600元)。

(5)本年度辦理補辦預算奉准總額為1,121,906元

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數12,753,457元，較預算短絀數13,127,496元，反絀為餘，計相差25,880,953元。

主要係因：

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,184,000元、用人費用覈實支用贖餘計21,698,939元、業務費覈實支用贖餘計1,814,361元、建築及設備計畫贖餘計739,618元，開放停車場收入及刷卡簡訊費等收入超收計444,035元，詳細原因如上述基金來源、用途增減情形分析。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入14,827,156元。

其他活動之淨現金流入969,433元。

本年度現金及約當現金之淨增15,796,589元。

期初現金及約當現金51,729,081元。

期末現金及約當現金67,525,670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 103 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,273,199,004元，包括：

流動資產67,525,670元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,327,964元。

其他資產10,201,345,370元。

決算日負債總額為10,216,150,565元，包括：

流動負債9,361,176元。

其他負債10,206,789,389元。

決算日基金餘額為累積餘額57,048,439元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,447,065元，包括：

土地改良物237,483元。

房屋及建築1,500,000元。

機械及設備3,684,646元。

交通及運輸設備524,000元。

什項設備4,460,556元。

電腦軟體40,380元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,121,906元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.3.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額36,980元。

購置什項設備：核准文號(103.8.4府授主事預字第10331032800號)，核准金額592,476元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.8.4府授主事預字第10331032800號)，核准金額201,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.8.4府授主事預字第10331032800號)，核准金額150,600元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額75,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額65,850元。

臺北市地方教育發展基金－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	398,639,058	100.00	422,432,985	100.00	23,793,927	5.97	441,218,203	100.00
43 勞務收入	50,000	0.01	29,550	0.01	-20,450	-40.90	31,600	0.01
431 服務收入	50,000	0.01	29,550	0.01	-20,450	-40.90	31,600	0.01
45 財產收入	1,405,110	0.35	1,557,122	0.37	152,012	10.82	694,495	0.16
451 財產處分收入	48,959	0.01	17,313	0.00	-31,646	-64.64	74,069	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	2,895	0.00	895	44.75	2,525	0.00
45Y 其他財產收入	1,354,151	0.34	1,536,914	0.36	182,763	13.50	617,901	0.14
46 政府撥入收入	397,025,657	99.60	420,375,549	99.51	23,349,892	5.88	440,022,088	99.73
462 公庫撥款收入	397,025,657	99.60	414,729,500	98.18	17,703,843	4.46	434,564,938	98.49
46Y 政府其他撥入收入			5,646,049	1.34	5,646,049		5,457,150	1.24
4Y 其他收入	158,291	0.04	470,764	0.11	312,473	197.40	470,020	0.11
4Y0 受贈收入			6,000	0.00	6,000		5,980	0.00
4YY 雜項收入	158,291	0.04	464,764	0.11	306,473	193.61	464,040	0.11
5 基金用途	411,766,554	100.00	409,679,528	100.00	-2,087,026	-0.51	420,324,667	100.00
53 國民教育計畫	370,384,149	89.95	356,503,617	87.02	-13,880,532	-3.75	353,062,083	84.00
5L 一般行政管理計畫	31,830,584	7.73	29,715,244	7.25	-2,115,340	-6.65	30,444,330	7.24
5M 建築及設備計畫	9,551,821	2.32	23,460,667	5.73	13,908,846	145.61	36,818,254	8.76
購建固定資產	9,551,821	2.32	23,420,287	5.72	13,868,466	145.19	36,818,254	8.76
其他			40,380	0.01	40,380			
本期賸餘(短絀)	-13,127,496		12,753,457		25,880,953	-197.15	20,893,536	
期初基金餘額	15,862,319		44,294,982		28,432,663	179.25	23,401,446	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,734,823		57,048,439		54,313,616	1,986.00	44,294,982	

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1,121,906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1,109,106元。

40501225-6

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
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	895
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	182,763
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,198,720
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	16,505,123
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,962,383
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,895,841
4YO 受贈收入	北市教會字第10338348400號	2,997
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	3,003
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	38,164
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	268,309
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	5,373,093
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,560,300
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	14,604,264

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

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)	-13,127,496	12,753,457	25,880,953	-197.15
812 調整非現金項目		2,073,699	2,073,699	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,073,699	2,073,699	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-13,127,496	14,827,156	27,954,652	-212.95
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		124,477	124,477	
825 增加短期債務及其他負債		1,046,839	1,046,839	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,000	-6,000	
82C 增加其他資產		-195,883	-195,883	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		969,433	969,433	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-13,127,496	15,796,589	28,924,085	-220.33
84 期初現金及約當現金	19,651,412	51,729,081	32,077,669	163.23
85 期末現金及約當現金	6,523,916	67,525,670	61,001,754	935.05

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立金華國民中學

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	10,273,199,004	100.00	9,364,992,829	100.00	908,206,175	9.70
11 流動資產	67,525,670	0.66	51,729,081	0.55	15,796,589	30.54
111 現金	67,525,670	0.66	51,729,081	0.55	15,796,589	30.54
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	67,525,670	0.66	51,729,081	0.55	15,796,589	30.54
1112-1 銀行存款-市庫存款	60,086,907	0.58	42,989,259	0.46	17,097,648	39.77
1112-2 銀行存款-保管款	7,426,022	0.07	8,739,822	0.09	-1,313,800	-15.03
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	12,741	0.00	0	0.00	12,741	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,327,964	0.04	4,709,229	0.05	-381,265	-8.10
124 準備金	4,327,964	0.04	4,709,229	0.05	-381,265	-8.10
1241 退休及離職準備金	1,588,506	0.02	1,851,294	0.02	-262,788	-14.19
124Y 其他準備金	2,739,458	0.03	2,857,935	0.03	-118,477	-4.15
124Y-1 其他準備金-獎助學金	541,261	0.01	535,261	0.01	6,000	1.12
124Y-2 其他準備金-其他	2,198,197	0.02	2,322,674	0.02	-124,477	-5.36
13 其他資產	10,201,345,370	99.30	9,308,554,519	99.40	892,790,851	9.59
131 什項資產	10,201,345,370	99.30	9,308,554,519	99.40	892,790,851	9.59
1315 暫付及待結轉帳項	225,883	0.00	30,000	0.00	195,883	652.94
1316 代管資產	10,201,119,487	99.30	9,308,524,519	99.40	892,594,968	9.59
1316-0 代管資產-土地改良物	13,085,000	0.13	13,085,000	0.14	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	10,079,944,035	98.12	9,187,349,067	98.10	892,594,968	9.72
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	108,090,452	1.05	108,090,452	1.15	0	0.00
資 產 合 計	10,273,199,004	100.00	9,364,992,829	100.00	908,206,175	9.70
2 負 債	10,216,150,565	99.44	9,320,697,847	99.53	895,452,718	9.61
21 流動負債	9,361,176	0.09	7,287,477	0.08	2,073,699	28.46
212 應付款項	9,111,317	0.09	7,014,668	0.07	2,096,649	29.89
2123 應付代收款	3,772,144	0.04	5,193,006	0.06	-1,420,862	-27.36
2125 應付費用	1,546,712	0.02	1,214,304	0.01	332,408	27.37
2129 應付工程款	3,778,809	0.04	0	0.00	3,778,809	0.00
212Y 其他應付款	13,652	0.00	607,358	0.01	-593,706	-97.75
213 預收款項	249,859	0.00	272,809	0.00	-22,950	-8.41
信託代理與保證資產	790,460		信託代理與保證負債		790,460	
保證品	790,460		應付保證品		790,460	

註：1.本年度信託代理與保證之資產及負債各有790,460元及上年度信託代理與保證之資產及負債各有1,039,817元。

2.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 - 臺北市立金華國民中學

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	%
2133	預收收入	249,859	0.00	272,809	0.00	-22,950	-8.41
22	其他負債	10,206,789,389	99.35	9,313,410,370	99.45	893,379,019	9.59
221	什項負債	10,206,789,389	99.35	9,313,410,370	99.45	893,379,019	9.59
2211	存入保證金	3,891,330	0.04	2,969,458	0.03	921,872	31.05
2213	應付退休及離職金	1,588,506	0.02	1,851,294	0.02	-262,788	-14.19
2214	應付代管資產	10,201,119,487	99.30	9,308,524,519	99.40	892,594,968	9.59
2215	暫收及待結轉帳項	190,066	0.00	65,099	0.00	124,967	191.96
3	基金餘額	57,048,439	0.56	44,294,982	0.47	12,753,457	28.79
31	基金餘額	57,048,439	0.56	44,294,982	0.47	12,753,457	28.79
311	基金餘額	57,048,439	0.56	44,294,982	0.47	12,753,457	28.79
3111	累積餘額	57,048,439	0.56	44,294,982	0.47	12,753,457	28.79
	負債及基金餘額合計	10,273,199,004	100.00	9,364,992,829	100.00	908,206,175	9.70

信託代理與保證資產

790,460

信託代理與保證負債

790,460

保證品

790,460

應付保證品

790,460

註：1.本年度信託代理與保證之資產及負債各有790,460元及上年度信託代理與保證之資產及負債各有1,039,817元。

2.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－臺北市立金華國民中學

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	398,639,058	422,432,985	23,793,927	5.97	
43 勞務收入	50,000	29,550	-20,450	-40.90	
431 服務收入	50,000	29,550	-20,450	-40.90	教師甄試報名費較預期減少。
45 財產收入	1,405,110	1,557,122	152,012	10.82	
451 財產處分收入	48,959	17,313	-31,646	-64.64	財產處分變賣收入覈實入帳。
454 利息收入	2,000	2,895	895	44.75	薪津轉帳專戶利息收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	1,354,151	1,536,914	182,763	13.50	開放停車場及場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	397,025,657	420,375,549	23,349,892	5.88	
462 公庫撥款收入	397,025,657	414,729,500	17,703,843	4.46	仁愛樓AB棟補強工程款14,063,664元、認輔人員儲備研習81,800元、多元能力開發班92,000元、本土語言教學鐘點費60,222元、學生畫廊參展活動22,000元、自然人憑證及讀卡機經費11,400元、閱讀策略教學式超鐘點費16,560元、推展學校輔導工作專案計畫33,450元、全國學生藝術比賽經費124,324元、特教助理員經費386,364元、特教生交通車服務車租317,564元、身障生課後照顧經費148,345元、永續校園局部改造計畫185,000元、特教暑期輔導費144,000元、學術性向藝才資優校本方案104,150元、藝才美術班設備補助及績優獎勵金150,000元、教科書補助60,808元、讀報教育班55,500元、運動設施設備補助款500,000元、校園角落美學設計改造活動999,000元等補助款併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

基金來源明細表

中華民國 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		5,646,049	5,646,049	0.00	輔導教師人力運用計畫709,178元、調整教師授課節數課稅配套措施補助4,120,502元、身障資優藝才班調整教師授課節數及導師費補助312,329元、特教助理員經費160,000元、聘任專任運動練經費263,918元、認輔小團體20,000元、預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫22,260元、本土語言鐘點費15,423元、教學輔導教師減授鐘點費12,780元、教師專業發展評鑑計畫第2期款600元、偕同游泳教練鐘點費7,059元及原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元等教育部補助款併決算。
4Y 其他收入	158,291	470,764	312,473	197.40	獎助學金專戶利息收入覈實入帳。 學生證補卡費28,980元、學生刷卡簡訊費176,208元、公物損壞賠償收入6,426元、廠商違約罰款36,950元、課輔費等應付代收款剩餘款繳庫153,607元、收回以前年度支出62,593元等。
4YO 受贈收入		6,000	6,000	0.00	
4YY 雜項收入	158,291	464,764	306,473	193.61	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	411,766,554	409,679,528	-2,087,026	-0.51	
53 國民教育計畫	370,384,149	356,503,617	-13,880,532	-3.75	
1 用人費用	356,477,955	341,940,604	-14,537,351	-4.08	
11 正式員額薪資	135,312,000	136,008,313	696,313	0.51	
113 職員薪金	135,312,000	136,008,313	696,313	0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,186,352	8,493,541	6,307,189	288.48	
121 聘用人員薪金	523,152	546,396	23,244	4.44	
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,947,145	6,283,945	377.82	
13 超時工作報酬	924,973	655,640	-269,333	-29.12	
131 加班費	777,533	554,485	-223,048	-28.69	
133 誤餐費	147,440	101,155	-46,285	-31.39	
15 獎金	36,711,394	28,600,657	-8,110,737	-22.09	
151 考績獎金	19,732,000	11,763,378	-7,968,622	-40.38	
152 年終獎金	16,979,394	16,837,279	-142,115	-0.84	
16 退休及卹償金	163,046,858	147,534,205	-15,512,653	-9.51	
161 職員退休及離職金	163,046,858	147,534,205	-15,512,653	-9.51	
18 福利費	18,296,378	20,648,248	2,351,870	12.85	
181 分擔員工保險費	11,760,228	13,826,574	2,066,346	17.57	
183 傷病醫藥費	310,000	207,500	-102,500	-33.06	
187 員工通勤交通費	2,042,460	1,631,921	-410,539	-20.10	
18Y 其他福利費	4,183,690	4,982,253	798,563	19.09	
2 服務費用	7,914,958	8,110,280	195,322	2.47	
21 水電費	2,706,625	2,627,943	-78,682	-2.91	
212 工作場所電費	2,426,625	2,371,242	-55,383	-2.28	
214 工作場所水費	280,000	256,701	-23,299	-8.32	
23 旅運費	374,800	289,878	-84,922	-22.66	
231 國內旅費	333,250	258,746	-74,504	-22.36	
236 貨物運費	3,600	5,360	1,760	48.89	
23Y 其他旅運費	37,950	25,772	-12,178	-32.09	
24 印刷裝訂與廣告費	45,400	24,600	-20,800	-45.81	
241 印刷及裝訂費	45,400	24,600	-20,800	-45.81	
25 修理保養及保固費	2,823,993	2,603,473	-220,520	-7.81	
252 一般房屋修護費	1,680,000	1,623,439	-56,561	-3.37	
255 機械及設備修護費	66,200	55,320	-10,880	-16.44	
257 什項設備修護費	1,077,793	924,714	-153,079	-14.20	
27 一般服務費	415,360	823,475	408,115	98.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	127,380	37,100	-90,280	-70.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		529,554	529,554		
27F 體育活動費	287,980	256,821	-31,159	-10.82	
28 專業服務費	1,548,780	1,740,911	192,131	12.41	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,298,280	1,581,589	283,309	21.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	53,500	6,000	-47,500	-88.79	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	22,400	-13,600	-37.78	
28Y 其他	155,000	130,922	-24,078	-15.53	
3 材料及用品費	3,549,150	3,591,536	42,386	1.19	
31 使用材料費	1,115,900	1,375,163	259,263	23.23	
315 設備零件	1,115,900	1,375,163	259,263	23.23	
32 用品消耗	2,433,250	2,216,373	-216,877	-8.91	
321 辦公(事務)用品		14,219	14,219		
322 報章什誌	131,000	157,885	26,885	20.52	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	18,500	18,500			
32Y 其他	2,283,750	2,025,769	-257,981	-11.30	
4 租金、償債與利息	242,200	540,560	298,360	123.19	
41 地租及水租	187,200	97,200	-90,000	-48.08	
414 場地租金	187,200	97,200	-90,000	-48.08	決算數較預算數增 加298,360元，主要係因:身心障礙 特教生交通車服務車租補 助317,564元併決算。
44 交通及運輸設備租金	9,600	397,760	388,160	4,043.33	
442 車租	9,600	397,760	388,160	4,043.33	
45 什項設備租金	45,400	45,600	200	0.44	
451 什項設備租金	45,400	45,600	200	0.44	
6 稅捐及規費(強制費)		6,085	6,085		
64 消費與行為稅		6,085	6,085		
644 營業稅		6,085	6,085		決算數較預算數增加6,085元，主 要係因:停車場收入營業稅覈實支 用。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,424,096	1,311,916	-112,180	-7.88	
72 捐助、補助與獎助	160,000	160,000			
726 獎助學員生給與	160,000	160,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,264,096	1,151,916	-112,180	-8.87	
74Y 其他	1,264,096	1,151,916	-112,180	-8.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
9 其他	775,790	1,002,636	226,846	29.24	決算數較預算數增加226,846元，主要係因:特教生專車隨車導護費59,100元、全國學生藝術比賽經費51,820元及聘任專任運動教練經費137,888元等補助款併決算。
91 其他支出	775,790	1,002,636	226,846	29.24	
91Y 其他	775,790	1,002,636	226,846	29.24	
5L 一般行政管理計畫	31,830,584	29,715,244	-2,115,340	-6.65	
1 用人費用	30,169,824	28,203,524	-1,966,300	-6.52	
11 正式員額薪資	19,668,000	18,609,806	-1,058,194	-5.38	
113 職員薪金	16,452,000	15,921,739	-530,261	-3.22	
114 工員工資	2,184,000	1,788,252	-395,748	-18.12	
115 警餉	1,032,000	899,815	-132,185	-12.81	
13 超時工作報酬	879,312	585,460	-293,852	-33.42	
131 加班費	879,312	585,460	-293,852	-33.42	
15 獎金	5,256,500	4,737,470	-519,030	-9.87	
151 考績獎金	2,798,000	2,266,547	-531,453	-18.99	
152 年終獎金	2,458,500	2,470,923	12,423	0.51	
16 退休及卹償金	1,607,856	1,548,212	-59,644	-3.71	
161 職員退休及離職金	1,447,056	1,458,795	11,739	0.81	
162 工員退休及離職金	160,800	89,417	-71,383	-44.39	
18 福利費	2,758,156	2,722,576	-35,580	-1.29	
181 分擔員工保險費	1,768,116	1,921,586	153,470	8.68	
187 員工通勤交通費	446,040	309,421	-136,619	-30.63	
18Y 其他福利費	544,000	491,569	-52,431	-9.64	
2 服務費用	887,140	944,043	56,903	6.41	
22 郵電費	2,400	2,400			
222 電話費	2,400	2,400			
27 一般服務費	241,140	293,000	51,860	21.51	
279 外包費	200,000	260,741	60,741	30.37	
27F 體育活動費	41,140	32,259	-8,881	-21.59	
28 專業服務費	517,600	522,643	5,043	0.97	
28Y 其他	517,600	522,643	5,043	0.97	
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	773,620	567,677	-205,943	-26.62	
32 用品消耗	773,620	567,677	-205,943	-26.62	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
321 辦公（事務）用品	756,820	559,277	-197,543	-26.10	決算數較預算數減少205,943元，主要係因：依業務需求覈實支用。
325 服裝	16,800	8,400	-8,400	-50.00	
5M 建築及設備計畫	9,551,821	23,460,667	13,908,846	145.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,551,821	23,460,667	13,908,846	145.61	
51 購置固定資產	2,215,800	3,193,378	977,578	44.12	
514 購置機械及設備	1,722,600	1,853,722	131,122	7.61	補辦預算253,430元。
515 購置交通及運輸設備	323,000	524,000	201,000	62.23	補辦預算201,000元。
516 購置什項設備	170,200	815,656	645,456	379.23	補辦預算667,476元。
52 購置無形資產		40,380	40,380		
521 購置電腦軟體		40,380	40,380		決算數較預算數增加40,380元，主要係因：訪視整體表現績優獎勵金購置繪圖軟體19,780元及原編列於國民中學教育計畫- 28A電子計算機軟體服務費購置網頁軟體20,600元併決算。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,336,021	20,226,909	12,890,888	175.72	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,336,021	20,226,909	12,890,888	175.72	1.本基金103年度工程管理費合計預算數393,821元;決算數73,879元 2.決算數較預算數增加12,890,888元，主要係因：工程贖餘款1,400,719元、仁愛樓AB棟補強工程補助13,816,163元及學校改善運動設施設備補助475,444元等併決算。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

固定項目增減情形表

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	46,535,296	10,447,065	1,067,090	55,915,271
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	800,966	237,483		1,038,449
房屋及建築		1,500,000		1,500,000
機械及設備	29,624,307	3,684,646	305,575	33,003,378
交通及運輸設備	3,251,525	524,000	501,750	3,273,775
什項設備	12,529,170	4,460,556	259,765	16,729,961
購建中固定資產				
電腦軟體	329,328	40,380		369,708
權利				

註:

1.92年度以前已提列折舊478,814元(包括機械及設備累計折舊251,132元、交通及運輸設備累計折舊2,762元、什項設備累計折舊224,920元)及已攤銷費用1,011,870元(包括其他遞延費用1,011,870元)。

2.土地改良物接受他人贈與金額237,483元。

3.房屋及建築補列帳金額1,500,000元(依103.6.17北市教工字第10336151700號函辦理)。

4.機械及設備接受他人贈與金額1,830,924元。

5.什項設備接受他人贈與3,182,900元及補列帳462,000元(依103.6.17北市教工字第10336151700號函辦理)。

6.電腦軟體接受他人贈與金額40,380元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立金華國民中學

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		1,722,600	253,430		1,976,030	1,853,722	-122,308	
交通及運輸設備		323,000	201,000		524,000	524,000		
什項設備		170,200	667,476		837,676	815,656	-22,020	
購建中固定資產								
合 計		2,215,800	1,121,906		3,337,706	3,193,378	-144,328	

附註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,121,906
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	36,980
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	150,600
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	65,850
購置交通及運輸設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	201,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	592,476
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	75,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立金華國民中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	219	217	-2	
一般行政管理計畫	34	33	-1	
正式職員	26	26	0	
正式工員	6	5	-1	工友減列1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	185	184	-1	
正式職員	184	183	-1	教師控留未足額進用。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

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 數										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	135,312,000	523,152	924,973		36,711,394	163,046,858		18,296,378		354,814,755	1,663,200	356,477,955
職員	135,312,000	523,152	924,973		36,711,394	163,046,858		18,296,378		354,814,755	1,663,200	356,477,955
工具												
一般行政管理計畫	19,668,000		879,312		5,256,500	1,607,856		2,758,156		30,169,824		30,169,824
職員	17,484,000		782,246		4,619,500	1,447,056		2,374,084		26,706,886		26,706,886
工具	2,184,000		97,066		637,000	160,800		384,072		3,462,938		3,462,938
合 計	154,980,000	523,152	1,804,285		41,967,894	164,654,714		21,054,534		384,984,579	1,663,200	386,647,779

註: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18、19、20條規定核發,103年度預算編列218人,計22,530,000元,執行結果決算181人,計14,029,925元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第10300202316號函訂定發布「一百零二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219人,計19,437,894元,執行結果決算224人,計19,308,202元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
136,008,313	546,396	655,640		28,600,657	147,534,205		20,648,248		333,993,459	7,947,145	341,940,604
136,008,313	546,396	655,640		28,600,657	147,534,205		20,633,748		333,978,959	7,947,145	341,926,104
							14,500		14,500		14,500
18,609,806		585,460		4,737,470	1,548,212		2,722,576		28,203,524		28,203,524
16,821,554		488,264		4,180,123	1,458,795		2,360,333		25,309,069		25,309,069
1,788,252		97,196		557,347	89,417		362,243		2,894,455		2,894,455
154,618,119	546,396	1,241,100		33,338,127	149,082,417		23,370,824		362,196,983	7,947,145	370,144,128

臺北市地方教育發展基金-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 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			370,384,149		356,503,617		-13,880,532	-3.75	
國民教育計畫			370,384,149		356,503,617		-13,880,532	-3.75	

臺北市地方教育發展基金-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	386,647,779	370,144,128	-16,503,651	-4.27
11 正式員額薪資	154,980,000	154,618,119	-361,881	-0.23
113 職員薪金	151,764,000	151,930,052	166,052	0.11
114 工員工資	2,184,000	1,788,252	-395,748	-18.12
115 警餉	1,032,000	899,815	-132,185	-12.81
12 聘僱及兼職人員薪資	2,186,352	8,493,541	6,307,189	288.48
121 聘用人員薪金	523,152	546,396	23,244	4.44
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,947,145	6,283,945	377.82
13 超時工作報酬	1,804,285	1,241,100	-563,185	-31.21
131 加班費	1,656,845	1,139,945	-516,900	-31.20
133 誤餐費	147,440	101,155	-46,285	-31.39
15 獎金	41,967,894	33,338,127	-8,629,767	-20.56
151 考績獎金	22,530,000	14,029,925	-8,500,075	-37.73
152 年終獎金	19,437,894	19,308,202	-129,692	-0.67
16 退休及卹償金	164,654,714	149,082,417	-15,572,297	-9.46
161 職員退休及離職金	164,493,914	148,993,000	-15,500,914	-9.42
162 工員退休及離職金	160,800	89,417	-71,383	-44.39
18 福利費	21,054,534	23,370,824	2,316,290	11.00
181 分擔員工保險費	13,528,344	15,748,160	2,219,816	16.41
183 傷病醫藥費	310,000	207,500	-102,500	-33.06
187 員工通勤交通費	2,488,500	1,941,342	-547,158	-21.99
18Y 其他福利費	4,727,690	5,473,822	746,132	15.78
2 服務費用	8,802,098	9,054,323	252,225	2.87
21 水電費	2,706,625	2,627,943	-78,682	-2.91
212 工作場所電費	2,426,625	2,371,242	-55,383	-2.28
214 工作場所水費	280,000	256,701	-23,299	-8.32
217 氣體費	0	0	0	0.00
22 郵電費	2,400	2,400	0	0.00
221 郵費	0	0	0	0.00
222 電話費	2,400	2,400	0	0.00
23 旅運費	374,800	289,878	-84,922	-22.66
231 國內旅費	333,250	258,746	-74,504	-22.36
236 貨物運費	3,600	5,360	1,760	48.89
23Y 其他旅運費	37,950	25,772	-12,178	-32.09
24 印刷裝訂與廣告費	45,400	24,600	-20,800	-45.81
241 印刷及裝訂費	45,400	24,600	-20,800	-45.81
25 修理保養及保固費	2,823,993	2,603,473	-220,520	-7.81
252 一般房屋修護費	1,680,000	1,623,439	-56,561	-3.37
255 機械及設備修護費	66,200	55,320	-10,880	-16.44
257 什項設備修護費	1,077,793	924,714	-153,079	-14.20
27 一般服務費	656,500	1,116,475	459,975	70.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	127,380	37,100	-90,280	-70.87
279 外包費	200,000	260,741	60,741	30.37
27D 計時與計件人員酬金	0	529,554	529,554	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	329,120	289,080	-40,040	-12.17
28 專業服務費	2,066,380	2,263,554	197,174	9.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,298,280	1,581,589	283,309	21.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	53,500	6,000	-47,500	-88.79
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	22,400	-13,600	-37.78
28Y 其他	672,600	653,565	-19,035	-2.83
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	4,322,770	4,159,213	-163,557	-3.78
31 使用材料費	1,115,900	1,375,163	259,263	23.23
315 設備零件	1,115,900	1,375,163	259,263	23.23
32 用品消耗	3,206,870	2,784,050	-422,820	-13.18
321 辦公(事務)用品	756,820	573,496	-183,324	-24.22
322 報章什誌	131,000	157,885	26,885	20.52
325 服裝	16,800	8,400	-8,400	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,500	18,500	0	0.00
32Y 其他	2,283,750	2,025,769	-257,981	-11.30
4 租金、償債與利息	242,200	540,560	298,360	123.19
41 地租及水租	187,200	97,200	-90,000	-48.08
414 場地租金	187,200	97,200	-90,000	-48.08
44 交通及運輸設備租金	9,600	397,760	388,160	4,043.33
442 車租	9,600	397,760	388,160	4,043.33
45 什項設備租金	45,400	45,600	200	0.44
451 什項設備租金	45,400	45,600	200	0.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,551,821	23,460,667	13,908,846	145.61
51 購置固定資產	2,215,800	3,193,378	977,578	44.12
514 購置機械及設備	1,722,600	1,853,722	131,122	7.61
515 購置交通及運輸設備	323,000	524,000	201,000	62.23
516 購置什項設備	170,200	815,656	645,456	379.23
52 購置無形資產	0	40,380	40,380	0.00
521 購置電腦軟體	0	40,380	40,380	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,336,021	20,226,909	12,890,888	175.72
581 遞延修繕房屋建築支出	7,336,021	20,226,909	12,890,888	175.72
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,085	6,085	0.00
64 消費與行為稅	0	6,085	6,085	0.00
644 營業稅	0	6,085	6,085	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,424,096	1,311,916	-112,180	-7.88
72 捐助、補助與獎助	160,000	160,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	160,000	160,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,264,096	1,151,916	-112,180	-8.87
74Y 其他	1,264,096	1,151,916	-112,180	-8.87

臺北市地方教育發展基金-臺北市立金華國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	775,790	1,002,636	226,846	29.24
91 其他支出	775,790	1,002,636	226,846	29.24
91Y 其他	775,790	1,002,636	226,846	29.24
合 計	411,766,554	409,679,528	-2,087,026	-0.51

臺北市地方教育發展基金 — 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	10,257,034,758	10,241,609,013	-15,425,745	
機械及設備	33,003,378	33,003,378		
交通及運輸設備	3,273,775	3,273,775		
什項設備	16,729,961	16,729,961		
房屋及建築	1,500,000	1,500,000		
電腦軟體	369,708		-369,708	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
土地改良物	1,038,449	1,038,449		
代管資產-房屋及建築設備	108,090,452	108,090,452		
代管資產-土地改良物	13,085,000	13,085,000		
代管資產-土地	10,079,944,035	10,064,887,998	-15,056,037	代管國有財產-土地15,056,037元。