40501225

中華民國 112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

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)

訂

臺北市立金華國民中學編

臺北市地方教育發展基金112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	489,683,028	453,996,165	35,686,863	7.86
基金用途	489,313,664	457,351,723	31,961,941	6.99
賸餘(短絀)	369,364	- 3,355,558	3,724,922	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,212,468	7,843,104	369,364	4.71
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	695,808	- 4,532,683	5,228,491	--

附註：①現金流量之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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 112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435,405,000元，決算數463,288,552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3,021,000元，決算數2,971,533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10,510,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,392,000元），決算數23,053,579元。

係汰換、充實各科教學設備及教學軟體，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 112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489,683,028元，較預算數446,273,000元，增加43,410,028元，計增9.73%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數44,789元，較預算數0元，增加44,789元。

主要係因：

廠商繳納罰款收入44,789元覈實入帳所致。

2.服務收入：決算數21,600元，較預算數45,000元，減少23,400元，計減52.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費減少所致。

3.財產處分收入：決算數103,251元，較預算數100,000元，增加3,251元，計增3.25%。

4.租金收入：決算數15,161元，較預算數0元，增加15,161元。

主要係因：

智慧販賣機使用費15,161元覈實入帳所致。

5.利息收入：決算數904元，較預算數1,000元，減少96元，計減9.60%。

6.其他財產收入：決算數1,504,593元，較預算數1,527,000元，減少22,407元，計減1.47%。

7.公庫撥款收入：決算數481,723,243元，較預算數443,822,000元，增加37,901,243元，計增8.54%。

主要係因：

(1).信義樓廁所整修工程3,835,116元。

(2).112年度公立國中小冷氣電費及維護費96,280元。

(3).教學軟體及數位內容經費採購22,173,364元。

(4).111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫1,607,979元。

(5).學生置物櫃改善工程3,242,913元。

(6).112年度防墜專案改善經費 299,900元。

(7).活動中心冷氣更新工程1,226,440元。

(8).112-1國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額1,133,189元。

(9).112年度專科教室環境升級3.0新世代學習空間1,384,251元。

(10).112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,901,811元。

8.政府其他撥入收入：決算數6,097,218元，較預算數0元，增加6,097,218元。

主要係因：

(1).111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費169,387元(第1期91,147元，第2期78,240元)。

(2).111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)經費19,293元。

(3).111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費114,003元。

(4).111學年度中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課費暨課程與教學補助費經費91,098元

(5).111學年度本土語整體推動方案經費233,978元。

(6).111學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費37,500元。

(7). 2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一經費20,000元。

(8).111學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費(第2期)83,916元。

(9).111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)經費67,477元(第1期24,928元，第2期42,549元)。

(10).111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費(第2期)90,000元。

(11).112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫19,656元。
(12).112-113年度國際學伴計畫第1期款27,690元。
(13).111學年度本土語文及台灣手語開課經費117,693元。
(14).111-2公立國校及國中學校用書經費7,729元。
(15).111年度充實設施設備-購買管樂團樂器設備經費479,000元。
(16).111年度客語及閩南語語言能力認證測驗報名費計畫經費106,638元。
(17).111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費第2期12,400元。
(18).112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費9,450元。
(19).112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費16,632元。
(20).112學年度國民中小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費84,000元。
(21).112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經費175,555元。
(22).112學年第國民中小學本土教育整體推動方案(第1期款) 27,094元。
(23).112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費27,216元。
(24).112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費40,194元。
(25).112年度辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經費710,600元。
(26).112學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費135,186元。
(27).112-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費8,730元。
(28).112-1公立國小及國中學校用書經費8,792元。
(29).112年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費2,082,875元。
(30).體育署補助購置體育器材設備26,000元。
(31).112學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費130,000元。
(32).112(1)本土語及臺灣手語開課經費217,620元。
(33).112學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)經費6,300元。
(34).112學年度國中小學本土語文直播共學計畫協同人員鐘點費25,704元。
(35).112學年度國中原住民族語協同人員經費46,872元。
(36).教育部友善提供多元生理用品方案經費5,000元。
(37).112年度推動中小學數位學習精進方案經費615,940元。

9.受贈收入：決算數6,668元，較預算數4,000元，增加2,668元，計增66.70%。
主要係因：
其他準備金-獎助學金利息收入增加所致。

10.雜項收入：決算數165,601元，較預算數774,000元，減少608,399元，計減78.60%。
主要係因：
(1).學生證補卡費27,685元、公有宿舍房屋津貼7,200元。
(2).公物損壞賠償收入5,305元、收回以前年度支出97,910元。
(3).以前年度節能家電退貨物稅10,000元、代收代辦經費結餘款繳庫入雜項收入17,501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 112年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數489,313,664元，較預算數448,936,000元，增加40,377,664元，計增8.99%。

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463,288,552元，較預算數435,405,000元，增加27,883,552元，計增6.40%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,971,533元，較預算數3,021,000元，減少49,467元，計減1.64%。

3.建築及設備計畫：決算數23,053,579元，較預算數10,510,000元，增加12,543,579元，計增119.35%。

主要係因：

(1).信義樓廁所整修工程3,835,116元，依規定辦理併決算。

(2).校園防墜設施改善工程299,900元，依規定辦理併決算。

(3).健康生活跨域教室整修工程1,131,606元，依規定辦理併決算。

(4).九年級學生置物櫃整修工程3,213,661元， 依規定辦理併決算。

(5).活動中心冷氣更新工程1,151,520元，依規定辦理併決算。

(6).111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫-電腦軟體1,524,479元，依規定辦理併決算。

(7).本年度辦理補辦預算奉准先行辦理數1,392,000元。

(8).其他設備節餘款4,703元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數369,364元，較預算短絀數2,663,000元，反絀為餘，計相差3,032,364元。

主要係因：

1.基金來源較預算增加43,410,028元，係因教育局撥入統籌款等37,901,243元、教育局補助款超收6,097,218元、廠商繳納罰款收入超收44,789元、代理教師甄選報名費收入短收23,400元、報廢財產殘值收入超收3,251元、智慧販賣機使用費收入超收15,161元、員工薪資轉帳專戶利息收入短收96元、其他財產收入短收22,407元、獎助學金孳息收入超收2,668元及雜項收入短收608,399元。

2.基金用途較預算增加40,377,664元，係因補辦預算1,392,000元、電腦軟體1,524,479元併決算、信義樓廁所整修工程等併決算9,631,803元、其他設備節餘4,703元、用人費用併決算5,238,209元、服務費用併決算22,645,343元及其他費用等覈實支用節餘49,467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 112年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,094,817元。

投資活動之淨現金流出5,688,846元。

籌資活動之淨現金流出710,163元。

本年度現金及約當現金之淨增695,808元。

期初現金及約當現金14,045,172元。

期末現金及約當現金14,740,980元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,939,720,025元，包括：

流動資產15,658,416元，較上年度14,854,577元，增加803,839元，主要係教育部(局)補助款、籃球隊相關活動捐款致公庫存款及保管款增加。

長期貸墊款及準備金7,041,040元，較上年度8,251,130元，減少1,210,090元，主要係因工友退休及約僱人員離職致提撥勞工退休準備金及離職儲金減少。

固定資產39,534,618元，較上年度31,990,056元，增加7,544,562元，主要係因教育局撥入及補助購置設備所致。

無形資產1,464,686元，較上年度108,998元，增加1,355,688元，主要係因教育局補助購置電腦軟體所致。

其他資產13,876,021,265元，較上年度13,380,786,060元，增加495,235,205元，主要係因代管資產土地公告現值調整增列所致。

決算日負債總額為13,890,508,253元，包括：

流動負債8,870,069元，較上年度7,622,817元，增加1,247,252元，主要係因應付未付之各項費用轉列應付費用提列增加及籃球隊相關活動捐款入應付代收款所致。

其他負債13,881,638,184元，較上年度13,388,425,846元，增加493,212,338元，主要係因代管資產土地公告現值調整增列所致。

決算日淨資產為49,211,772元。

五、其他：

（一）本年度併決算數83,104,164元及補辦預算數1,392,000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 112 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	446,273,000	100.00	489,683,028	100.00	43,410,028	9.73	453,996,165	100.00
41 徵收及依法分配收入			44,789	0.01	44,789	0.00		
415違規罰款收入			44,789	0.01	44,789	0.00		
43 勞務收入	45,000	0.01	21,600	0.00	-23,400	-52.00	71,300	0.02
431服務收入	45,000	0.01	21,600	0.00	-23,400	-52.00	71,300	0.02
45 財產收入	1,628,000	0.36	1,623,909	0.33	-4,091	-0.25	1,234,949	0.27
451財產處分收入	100,000	0.02	103,251	0.02	3,251	3.25	130,366	0.03
452租金收入			15,161	0.00	15,161	0.00	3,000	0.00
454利息收入	1,000	0.00	904	0.00	-96	-9.60	540	0.00
45Y其他財產收入	1,527,000	0.34	1,504,593	0.31	-22,407	-1.47	1,101,043	0.24
46 政府撥入收入	443,822,000	99.45	487,820,461	99.62	43,998,461	9.91	452,491,173	99.67
462公庫撥款收入	443,822,000	99.45	481,723,243	98.37	37,901,243	8.54	448,600,244	98.81
46Y政府其他撥入收入			6,097,218	1.25	6,097,218	0.00	3,890,929	0.86
4Y 其他收入	778,000	0.17	172,269	0.04	-605,731	-77.86	198,743	0.04
4YO受贈收入	4,000	0.00	6,668	0.00	2,668	66.70	3,773	0.00
4YY雜項收入	774,000	0.17	165,601	0.03	-608,399	-78.60	194,970	0.04
5 基金用途	448,936,000	100.60	489,313,664	99.92	40,377,664	8.99	457,351,723	100.74
53 國民教育計畫	435,405,000	97.56	463,288,552	94.61	27,883,552	6.40	408,185,445	89.91
5L 一般行政管理計畫	3,021,000	0.68	2,971,533	0.61	-49,467	-1.64	31,875,658	7.02
5M 建築及設備計畫	10,510,000	2.36	23,053,579	4.71	12,543,579	119.35	17,290,620	3.81
購建固定資產	10,474,000	2.35	21,493,100	4.39	11,019,100	105.20	17,254,620	3.80
其他	36,000	0.01	1,560,479	0.32	1,524,479	4,234.66	36,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-2,663,000		369,364		3,032,364	-113.87	-3,355,558	
期初基金餘額	6,776,000		7,843,104		1,067,104	15.75	11,198,662	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,113,000		8,212,468		4,099,468	99.67	7,843,104	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合計		83,104,164
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	44,789
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,251
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	15,161
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	37,901,243
46Y政府其他撥入收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	1,040,484
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,056,734
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,668
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	27,883,552
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,156,282

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 112 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	446,273,000	489,683,028	43,410,028	9.73	
41 徵收及依法分配收入		44,789	44,789	0.00	
415違規罰款收入		44,789	44,789	0.00	廠商繳納罰款收入覈實入帳。
43 勞務收入	45,000	21,600	-23,400	-52.00	
431服務收入	45,000	21,600	-23,400	-52.00	代理教師甄選報名人數較預期減少所致。
45 財產收入	1,628,000	1,623,909	-4,091	-0.25	
451財產處分收入	100,000	103,251	3,251	3.25	
452租金收入		15,161	15,161	0.00	智慧販賣機使用費覈實入帳。
454利息收入	1,000	904	-96	-9.60	
45Y其他財產收入	1,527,000	1,504,593	-22,407	-1.47	
46 政府撥入收入	443,822,000	487,820,461	43,998,461	9.91	
462公庫撥款收入	443,822,000	481,723,243	37,901,243	8.54	教育局撥入款：信義樓廁所整修工程3,835,116元。2.112年度公立國中小冷氣電費及維護費96,280元。3.教學軟體及數位內容經費採購22,173,364元。4. 111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫1,607,979元。5.學生置物櫃改善工程3,242,913元。6.112年度防墜專案改善經費299,900元。7.活動中心冷氣更新工程1,226,440元。8.112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,901,811元。9.112-1國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額1,133,189元。10. 112年度專科教室環境升級3.0新世代學習空間1,384,251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 112 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		6,097,218	6,097,218	0.00	教育部補助款：1.國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費209,581元。2.辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)經費25,593元。3.十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費114,003元。4.中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課費暨課程與教學補助費經費266,653元。5.本土語整體推動方案經費261,072元。6.國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費121,500元。7.2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一經費20,000元。8.精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費111,132元。9.國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)經費202,663元。10.獎勵各級學校聘任專任運動教練經費220,000元。11.防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫29,106元。12.國際學伴計畫27,690元。13.本土語文及台灣手語開課經費335,313元。14.公立國校及國中學校用書經費16,521元。15.充實設施設備-購買管樂團樂器設備經費479,000元。16.客語及閩南語語言能力認證測驗報名費計畫經費106,638元。17.國民中小學學生無力繳交代收代辦經費21,130元。18.學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費16,632元。19.辦理藝術才能(含資賦優異)班計畫經

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減		備　　註
			金　　額	%	
					費710,600元。20.推動中小學數位學習精進方案(含代理代課費)2,698,815元。21.體育署補助購置體育器材設備26,000元。22.國中小學本土語文直播共學計畫協同人員鐘點費25,704元。23.國中原住民族語協同人員經費46,872元。24.教育部友善提供多元生理用品方案經費5,000元。
4Y 其他收入	778,000	172,269	-605,731	-77.86	
4YO受贈收入	4,000	6,668	2,668	66.70	其他準備金-獎助學金孳息覈實入帳較預期增加所致。
4YY雜項收入	774,000	165,601	-608,399	-78.60	公有宿舍房屋津貼7,200元、收回以前年度支出97,910元、學生證補卡費27,685元、公物賠償收入5,305元、以前年度節能家電退貨物稅10,000元、代收代辦經費結餘款繳庫入雜項收入17,501元覈實入帳較預期減少所致。

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 112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	448,936,000	489,313,664	40,377,664	8.99	
53 國民教育計畫	435,405,000	463,288,552	27,883,552	6.40	
1 用人費用	419,688,000	424,928,913	5,240,913	1.25	
11 正式員額薪資	180,624,000	195,318,328	14,694,328	8.14	
113 職員薪金	179,172,000	194,075,220	14,903,220	8.32	
114 工員工資	1,452,000	1,243,108	-208,892	-14.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,125,592	7,622,773	-1,502,819	-16.47	
121 聘用人員薪金	1,268,952	686,880	-582,072	-45.87	
124 兼職人員酬金	7,856,640	6,935,893	-920,747	-11.72	
13 超時工作報酬	2,100,210	1,954,299	-145,911	-6.95	
131 加班費	2,100,210	1,954,299	-145,911	-6.95	
15 獎金	50,894,020	44,443,045	-6,450,975	-12.68	
151 考績獎金	28,157,400	19,715,325	-8,442,075	-29.98	
152 年終獎金	22,736,620	24,727,720	1,991,100	8.76	
16 退休及卹償金	154,628,864	151,082,323	-3,546,541	-2.29	
161 職員退休及離職金	153,805,704	149,591,714	-4,213,990	-2.74	
162 工員退休及離職金	116,160	1,108,714	992,554	854.47	
163 卹償金	707,000	381,895	-325,105	-45.98	
18 福利費	22,315,314	24,508,145	2,192,831	9.83	
181 分擔員工保險費	15,711,132	19,357,230	3,646,098	23.21	
183 傷病醫藥費	707,300	464,200	-243,100	-34.37	
185 員工通勤交通費	2,060,100	1,607,007	-453,093	-21.99	
18Y 其他福利費	3,836,782	3,079,708	-757,074	-19.73	
2 服務費用	7,985,000	31,191,195	23,206,195	290.62	
21 水電費	2,603,268	2,522,900	-80,368	-3.09	
212 工作場所電費	2,305,000	2,218,487	-86,513	-3.75	
214 工作場所水費	289,268	301,126	11,858	4.10	
216 氣體費	9,000	3,287	-5,713	-63.48	
23 旅運費	331,612	381,772	50,160	15.13	
231 國內旅費	299,990	242,079	-57,911	-19.30	
235 貨物運費	5,500	3,150	-2,350	-42.73	
23Y 其他旅運費	26,122	136,543	110,421	422.71	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	55,406	35,406	177.03	
241 印刷及裝訂費	20,000	55,406	35,406	177.03	
25 修理保養及保固費	2,990,900	2,832,028	-158,872	-5.31	
252 一般房屋修護費	1,860,000	1,701,260	-158,740	-8.53	
255 機械及設備修護費	192,400	117,834	-74,566	-38.76	
257 雜項設備修護費	938,500	1,012,934	74,434	7.93	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
26 保險費	26,000	7,501	-18,499	-71.15	
26Y 其他保險費	26,000	7,501	-18,499	-71.15	
27 一般服務費	486,404	604,389	117,985	24.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,404	8,274	-14,130	-63.07	
279 外包費		166,115	166,115		
27F 體育活動費	464,000	430,000	-34,000	-7.33	
28 專業服務費	1,526,816	24,787,199	23,260,383	1,523.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	863,116	2,015,005	1,151,889	133.46	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	68,700	65,200	-3,500	-5.09	
288 委託考選訓練費		106,638	106,638		
289 試務甄選費	5,000	8,000	3,000	60.00	
28A 電腦軟體服務費		22,165,304	22,165,304		
28Y 其他專業服務費	590,000	427,052	-162,948	-27.62	
3 材料及用品費	3,502,000	3,590,703	88,703	2.53	
31 使用材料費	1,048,675	1,152,275	103,600	9.88	
315 設備零件	1,048,675	1,152,275	103,600	9.88	
32 用品消耗	2,453,325	2,438,428	-14,897	-0.61	
321 辦公（事務）用品	21,000	34,806	13,806	65.74	
322 報章雜誌	85,200	36,542	-48,658	-57.11	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	65,000	41,703	-23,297	-35.84	
32Y 其他用品消耗	2,282,125	2,325,377	43,252	1.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	272,000	373,716	101,716	37.40	
43 機器租金	130,000	99,225	-30,775	-23.67	
432 機械及設備租金	130,000	99,225	-30,775	-23.67	
44 交通及運輸設備租金	52,000	218,491	166,491	320.18	
442 車租	52,000	218,491	166,491	320.18	
45 雜項設備租金	90,000	56,000	-34,000	-37.78	
451 雜項設備租金	90,000	56,000	-34,000	-37.78	
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	7,830	830	11.86	
64 消費與行為稅	7,000	5,880	-1,120	-16.00	
644 營業稅	7,000	5,880	-1,120	-16.00	
66 規費		1,950	1,950		
661 行政規費與強制費		1,950	1,950		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,340,000	2,803,651	-536,349	-16.06	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	170,000	164,000	-6,000	-3.53	
726 獎助學員生給與	170,000	164,000	-6,000	-3.53	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,170,000	2,639,651	-530,349	-16.73	
743 獎勵費用	139,200	128,057	-11,143	-8.01	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,030,800	2,508,594	-522,206	-17.23	
9 其他	611,000	392,544	-218,456	-35.75	
91 其他支出	611,000	392,544	-218,456	-35.75	
91Y 其他	611,000	392,544	-218,456	-35.75	
5L 一般行政管理計畫	3,021,000	2,971,533	-49,467	-1.64	
1 用人費用	5,000	2,296	-2,704	-54.08	
13 超時工作報酬	5,000	2,296	-2,704	-54.08	
131 加班費	5,000	2,296	-2,704	-54.08	
2 服務費用	2,502,000	2,468,480	-33,520	-1.34	
22 郵電費	237,000	156,429	-80,571	-34.00	
221 郵費	29,720	17,069	-12,651	-42.57	
222 電話費	207,280	139,360	-67,920	-32.77	
23 旅運費	8,400	6,210	-2,190	-26.07	
231 國內旅費	8,400	5,710	-2,690	-32.02	
235 貨物運費		500	500		
27 一般服務費	1,413,392	2,002,844	589,452	41.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10,584	10,584		
279 外包費	1,413,392	1,992,260	578,868	40.96	
28 專業服務費	717,208	177,000	-540,208	-75.32	
28Y 其他專業服務費	717,208	177,000	-540,208	-75.32	
29 公共關係費	126,000	125,997	-3	0.00	
291 公共關係費	126,000	125,997	-3	0.00	
3 材料及用品費	512,000	498,337	-13,663	-2.67	
31 使用材料費		154,886	154,886		
312 燃料		300	300		
315 設備零件		154,586	154,586		
32 用品消耗	512,000	343,451	-168,549	-32.92	
321 辦公（事務）用品	512,000	262,801	-249,199	-48.67	
32Y 其他用品消耗		80,650	80,650		
6 稅捐及規費(強制費)		1,420	1,420		
66 規費		1,420	1,420		

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		1,420	1,420		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	10,510,000	23,053,579	12,543,579	119.35	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1,392,000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1,396,710元。 2.決算數較預算數增加12,543,579元，主要係信義樓廁所整修工程、校園防墜設施改善工程、健康生活跨域教室整修工程、九年級學生置物櫃整修工程、活動中心冷氣更新工程及學生自備載具BYOD到校學習實施計畫所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	10,510,000	23,053,579	12,543,579	119.35	
51 購建固定資產	2,717,000	4,104,297	1,387,297	51.06	
514 購置機械及設備	2,189,400	2,959,405	770,005	35.17	
516 購置雜項設備	527,600	1,144,892	617,292	117.00	
52 購置無形資產	36,000	1,560,479	1,524,479	4,234.66	
521 購置電腦軟體	36,000	1,560,479	1,524,479	4,234.66	
54 遞延支出	7,757,000	17,388,803	9,631,803	124.17	
541 遞延修繕房屋建築支出		5,446,250	5,446,250		
542 其他遞延支出	7,757,000	11,942,553	4,185,553	53.96	

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 112 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1,213,392元，決算數1,309,534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848,841元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數141,576元；決算數224,370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	87,262,211	-55,163,157	4,145,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,486,655	-1,635,979	
房屋及建築	1,061,170	-1,044,567	
機械及設備	44,074,728	-31,276,449	2,962,400
交通及運輸設備	3,208,240	-2,747,452	
雜項設備	28,433,420	-18,458,710	1,146,600
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	108,998		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.機械及設備：
增加數可用預算數計2,962,400元，係法定預算數2,189,400元及補辦預算773,000元及。
減少數可用預算數計2,087,400元，係法定預算數2,087,400元。
2.雜項設備：
增加數可用預算數1,146,600元，係法定預算數527,600元及補辦預算619,000元。
減少數可用預算數計527,600元，係法定預算數527,600元。
3.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44,958元，係法定預算數44,958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. 機械及設備：增加數計12,573,447元，變動原因為：(1)增置:購置模型、視力檢查儀、觸控電視、學生自備載具到校學習經費-充電櫃、112學年度央團經費-電腦及鍵盤、112年度藝才班設備經費-真空曬版機及落地式雷射切割機等計2,959,405元。(2)撥入:教育局撥入推動中小學數位學習精進方案-充電車及平板電腦、教育局補助購置電腦及EMS校園能源管理系統等計9,528,992元。

臺北市立金華國民中學

產明細表

112 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		
20,301,078	2,659,958	5,421,618	-5,979,210	40,999,304
			-912,732	6,937,944
			-1,872	14,731
12,573,447	2,087,400	4,412,637	-3,113,519	17,845,570
		13,650	-210,584	236,554
6,167,152	527,600	790,540	-1,740,503	13,610,819
				889,000
1,560,479	44,958	204,791		1,464,686

註：(3)受贈:財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統85,050元。減少數計4,412,637元，變動原因為: (1)報廢:經財政局核准報廢印表機、單槍投影機等計4,412,637元。

2. 交通及運輸設備：減少數計13,650元，變動原因為: (1)報廢:經財政局核准報廢無線擴音器13,650元。

3. 雜項設備：增加數計6,167,152元，變動原因: (1)增置:購置圖書、111年度充實設施設備經費-法國號等、雙語政策經費-書籍、112年度藝才班設備經費—高荷重鋼型工作桌、備戰全中運-跳遠起跳板等計1,144,892元。(2)撥入:教育局補助購置書籍等計3,231,468元。(3)受贈:以課輔費節餘款及資源回收款等代辦經費購置小鼓、低音大提琴等計964,425元。(4)其他:以前年度購置圖書計826,367元。減少數計790,540元，變動原因為: (1)報廢:經財政局核准報廢冷氣機、櫥櫃等計780,540元。(2)其他:以前年度冷氣機貨物退稅10,000元。

4. 電腦軟體：增加數計1,560,479元，變動原因: (1)增置:購置電腦教學軟體、學生自備載具到校學習經費- HiTeach、jamf PRO等計1,560,479元。減少數計204,791元，變動原因為: (1)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷金額204,791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112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		2,189,400	773,000		2,962,400	2,959,405	-2,995	
機械及設備		2,189,400	773,000		2,962,400	2,959,405	-2,995	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		527,600	619,000		1,146,600	1,144,892	-1,708	
雜項設備		527,600	619,000		1,146,600	1,144,892	-1,708	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		2,717,000	1,392,000		4,109,000	4,104,297	-4,703	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		1,392,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	83,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	601,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	89,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	480,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	76,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	37,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	26,000

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 112 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	232	228	-4	
職員	226	224	-2	
技工	1	1	0	
聘用	2	1	-1	
工友	3	2	-1	
一般行政管理計畫	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
合計	232	228	-4	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科目	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	180,624,000	1,268,952	2,100,210		50,894,020	154,628,864		22,315,314		411,831,360	7,856,640	419,688,000
正式人員	180,624,000		2,050,161		50,735,400	19,687,920		21,996,202		275,093,683		275,093,683
聘僱人員		1,268,952	50,049		158,620	76,128		229,112		1,782,861		1,782,861
兼任人員											7,856,640	7,856,640
其他人員						134,864,816		90,000		134,954,816		134,954,816
一般行政管理計畫			5,000							5,000		5,000
正式人員			5,000							5,000		5,000
合　　計	180,624,000	1,268,952	2,105,210		50,894,020	154,628,864		22,315,314		411,836,360	7,856,640	419,693,000

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，112年度預算編列 230 人，計 28,157,400 元，執行結果決算 189人，計 19,715,325 元。
2. 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年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，112 年度預算編列 232人，計 22,736,620 元，執行結果決算 247 人，計 24,727,720 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1,213,392元，決算數1,309,534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848,841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 112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
195,318,328	686,880	1,954,299		44,443,045	151,082,323		24,508,145		417,993,020	6,935,893	424,928,913
195,318,328		1,954,299		44,357,185	20,915,449		24,320,077		286,865,338		286,865,338
	686,880			85,860	39,588		132,068		944,396		944,396
										6,935,893	6,935,893
					130,127,286		56,000		130,183,286		130,183,286
		2,296							2,296		2,296
		2,296							2,296		2,296
195,318,328	686,880	1,956,595		44,443,045	151,082,323		24,508,145		417,995,316	6,935,893	424,931,209

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 112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			435,405,000		463,288,552			27,883,552	6.40	
國民教育計畫			435,405,000		463,288,552			27,883,552	6.40	

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112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	419,693,000	424,931,209	5,238,209	1.25
11 正式員額薪資	180,624,000	195,318,328	14,694,328	8.14
113 職員薪金	179,172,000	194,075,220	14,903,220	8.32
114 工員工資	1,452,000	1,243,108	-208,892	-14.39
12 聘僱及兼職人員薪資	9,125,592	7,622,773	-1,502,819	-16.47
121 聘用人員薪金	1,268,952	686,880	-582,072	-45.87
124 兼職人員酬金	7,856,640	6,935,893	-920,747	-11.72
13 超時工作報酬	2,105,210	1,956,595	-148,615	-7.06
131 加班費	2,105,210	1,956,595	-148,615	-7.06
15 獎金	50,894,020	44,443,045	-6,450,975	-12.68
151 考績獎金	28,157,400	19,715,325	-8,442,075	-29.98
152 年終獎金	22,736,620	24,727,720	1,991,100	8.76
16 退休及卹償金	154,628,864	151,082,323	-3,546,541	-2.29
161 職員退休及離職金	153,805,704	149,591,714	-4,213,990	-2.74
162 工員退休及離職金	116,160	1,108,714	992,554	854.47
163 卹償金	707,000	381,895	-325,105	-45.98
18 福利費	22,315,314	24,508,145	2,192,831	9.83
181 分擔員工保險費	15,711,132	19,357,230	3,646,098	23.21
183 傷病醫藥費	707,300	464,200	-243,100	-34.37
185 員工通勤交通費	2,060,100	1,607,007	-453,093	-21.99
18Y 其他福利費	3,836,782	3,079,708	-757,074	-19.73
2 服務費用	10,487,000	33,659,675	23,172,675	220.97
21 水電費	2,603,268	2,522,900	-80,368	-3.09
212 工作場所電費	2,305,000	2,218,487	-86,513	-3.75
214 工作場所水費	289,268	301,126	11,858	4.10
216 氣體費	9,000	3,287	-5,713	-63.48
22 郵電費	237,000	156,429	-80,571	-34.00
221 郵費	29,720	17,069	-12,651	-42.57
222 電話費	207,280	139,360	-67,920	-32.77
23 旅運費	340,012	387,982	47,970	14.11
231 國內旅費	308,390	247,789	-60,601	-19.65
235 貨物運費	5,500	3,650	-1,850	-33.64
23Y 其他旅運費	26,122	136,543	110,421	422.71
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	55,406	35,406	177.03
241 印刷及裝訂費	20,000	55,406	35,406	177.03
25 修理保養及保固費	2,990,900	2,832,028	-158,872	-5.31
252 一般房屋修護費	1,860,000	1,701,260	-158,740	-8.53
255 機械及設備修護費	192,400	117,834	-74,566	-38.76
257 雜項設備修護費	938,500	1,012,934	74,434	7.93
26 保險費	26,000	7,501	-18,499	-71.15
26Y 其他保險費	26,000	7,501	-18,499	-71.15
27 一般服務費	1,899,796	2,607,233	707,437	37.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,404	18,858	-3,546	-15.83
279 外包費	1,413,392	2,158,375	744,983	52.71

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112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	464,000	430,000	-34,000	-7.33
28 專業服務費	2,244,024	24,964,199	22,720,175	1,012.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	863,116	2,015,005	1,151,889	133.46
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	68,700	65,200	-3,500	-5.09
288 委託考選訓練費	0	106,638	106,638	0.00
289 試務甄選費	5,000	8,000	3,000	60.00
28A 電腦軟體服務費	0	22,165,304	22,165,304	0.00
28Y 其他專業服務費	1,307,208	604,052	-703,156	-53.79
29 公共關係費	126,000	125,997	-3	0.00
291 公共關係費	126,000	125,997	-3	0.00
3 材料及用品費	4,014,000	4,089,040	75,040	1.87
31 使用材料費	1,048,675	1,307,161	258,486	24.65
312 燃料	0	300	300	0.00
315 設備零件	1,048,675	1,306,861	258,186	24.62
32 用品消耗	2,965,325	2,781,879	-183,446	-6.19
321 辦公（事務）用品	533,000	297,607	-235,393	-44.16
322 報章雜誌	85,200	36,542	-48,658	-57.11
328 醫療用品（非醫療院所使用）	65,000	41,703	-23,297	-35.84
32Y 其他用品消耗	2,282,125	2,406,027	123,902	5.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	272,000	373,716	101,716	37.40
43 機器租金	130,000	99,225	-30,775	-23.67
432 機械及設備租金	130,000	99,225	-30,775	-23.67
44 交通及運輸設備租金	52,000	218,491	166,491	320.18
442 車租	52,000	218,491	166,491	320.18
45 雜項設備租金	90,000	56,000	-34,000	-37.78
451 雜項設備租金	90,000	56,000	-34,000	-37.78
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	10,510,000	23,053,579	12,543,579	119.35
51 購建固定資產	2,717,000	4,104,297	1,387,297	51.06
514 購置機械及設備	2,189,400	2,959,405	770,005	35.17
516 購置雜項設備	527,600	1,144,892	617,292	117.00
52 購置無形資產	36,000	1,560,479	1,524,479	4,234.66
521 購置電腦軟體	36,000	1,560,479	1,524,479	4,234.66
54 遞延支出	7,757,000	17,388,803	9,631,803	124.17
541 遞延修繕房屋建築支出	0	5,446,250	5,446,250	0.00
542 其他遞延支出	7,757,000	11,942,553	4,185,553	53.96
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	9,250	2,250	32.14
64 消費與行為稅	7,000	5,880	-1,120	-16.00
644 營業稅	7,000	5,880	-1,120	-16.00
66 規費	0	3,370	3,370	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,370	3,370	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,342,000	2,804,651	-537,349	-16.08
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	170,000	164,000	-6,000	-3.53
726 獎助學員生給與	170,000	164,000	-6,000	-3.53
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,170,000	2,639,651	-530,349	-16.73
743 獎勵費用	139,200	128,057	-11,143	-8.01
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,030,800	2,508,594	-522,206	-17.23
9 其他	611,000	392,544	-218,456	-35.75
91 其他支出	611,000	392,544	-218,456	-35.75
91Y 其他	611,000	392,544	-218,456	-35.75
合　　計	448,936,000	489,313,664	40,377,664	8.99

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 112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	125,997	-3	0.00	
291 公共關係費	126,000	125,997	-3	0.00	
統計所需項目	2,959,216	5,182,491	2,223,275	75.13	
185 員工通勤交通費	2,060,100	1,607,007	-453,093	-21.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	863,116	2,015,005	1,151,889	133.46	
521 購置電腦軟體	36,000	1,560,479	1,524,479	4,234.66	

丁、會　計　報　表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	13,939,720,025		13,435,990,821		503,729,204	3.75
流動資產	15,658,416	0.11	14,854,577	0.11	803,839	5.41
現金	14,740,980	0.11	14,045,172	0.10	695,808	4.95
銀行存款	14,740,980	0.11	14,045,172	0.10	695,808	4.95
銀行存款-公庫存款	6,573,535	0.05	6,123,164	0.05	450,371	7.36
銀行存款-保管款	8,107,272	0.06	7,862,120	0.06	245,152	3.12
銀行存款-教育儲蓄戶	60,173	0.00	59,888	0.00	285	0.48
應收款項	917,436	0.01	809,405	0.01	108,031	13.35
其他應收款	917,436	0.01	809,405	0.01	108,031	13.35
長期貸墊款及準備金	7,041,040	0.05	8,251,130	0.06	-1,210,090	-14.67
準備金	7,041,040	0.05	8,251,130	0.06	-1,210,090	-14.67
退休及離職準備金	3,921,524	0.03	5,096,463	0.04	-1,174,939	-23.05
其他準備金	3,119,516	0.02	3,154,667	0.02	-35,151	-1.11
其他準備金-獎助學金	581,113	0.00	574,445	0.00	6,668	1.16
其他準備金-其他	2,538,403	0.02	2,580,222	0.02	-41,819	-1.62
固定資產	39,534,618	0.28	31,990,056	0.24	7,544,562	23.58
土地改良物	6,937,944	0.05	7,850,676	0.06	-912,732	-11.63
土地改良物	9,486,655	0.07	9,486,655	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,548,711	-0.02	-1,635,979	-0.01	-912,732	55.79
房屋建築及設備	14,731	0.00	16,603	0.00	-1,872	-11.28
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	-1,046,439	-0.01	-1,044,567	-0.01	-1,872	0.18
機械及設備	17,845,570	0.13	12,798,279	0.10	5,047,291	39.44
機械及設備	52,235,538	0.37	44,074,728	0.33	8,160,810	18.52
累計折舊-機械及設備	-34,389,968	-0.25	-31,276,449	-0.23	-3,113,519	9.95
交通及運輸設備	236,554	0.00	460,788	0.00	-224,234	-48.66
交通及運輸設備	3,194,590	0.02	3,208,240	0.02	-13,650	-0.43
累計折舊-交通及運輸設備	-2,958,036	-0.02	-2,747,452	-0.02	-210,584	7.66
雜項設備	13,610,819	0.10	9,974,710	0.07	3,636,109	36.45
雜項設備	33,810,032	0.24	28,433,420	0.21	5,376,612	18.91
累計折舊-雜項設備	-20,199,213	-0.14	-18,458,710	-0.14	-1,740,503	9.43
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

信託代理與保證資產	140,000
保證品	140,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為140,000元，係逸品股份有限公司112學年度制服及運動服採購案履約保證金連帶保證書(112.2.4-113.9.28)140,000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

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	13,890,508,253	99.65	13,396,048,663	99.70	494,459,590	3.69
流動負債	8,870,069	0.06	7,622,817	0.06	1,247,252	16.36
應付款項	8,762,728	0.06	7,426,389	0.06	1,336,339	17.99
應付代收款	6,991,195	0.05	6,125,488	0.05	865,707	14.13
應付代收款	6,991,195	0.05	6,125,488	0.05	865,707	14.13
應付費用	1,771,533	0.01	1,300,901	0.01	470,632	36.18
應付費用	1,771,533	0.01	1,300,901	0.01	470,632	36.18
預收款項	107,341	0.00	196,428	0.00	-89,087	-45.35
預收收入	107,341	0.00	196,428	0.00	-89,087	-45.35
預收收入	107,341	0.00	196,428	0.00	-89,087	-45.35
其他負債	13,881,638,184	99.58	13,388,425,846	99.65	493,212,338	3.68
什項負債	13,881,638,184	99.58	13,388,425,846	99.65	493,212,338	3.68
存入保證金	2,177,376	0.02	3,219,902	0.02	-1,042,526	-32.38
存入保證金	2,177,376	0.02	3,219,902	0.02	-1,042,526	-32.38
應付退休及離職金	3,921,524	0.03	5,096,463	0.04	-1,174,939	-23.05
應付退休及離職金	3,921,524	0.03	5,096,463	0.04	-1,174,939	-23.05
應付代管資產	13,875,020,139	99.54	13,379,922,699	99.58	495,097,440	3.70
應付代管資產	13,875,020,139	99.54	13,379,922,699	99.58	495,097,440	3.70
暫收及待結轉帳項	519,145	0.00	186,782	0.00	332,363	177.94
暫收及待結轉帳項	519,145	0.00	186,782	0.00	332,363	177.94
淨資產	49,211,772	0.35	39,942,158	0.30	9,269,614	23.21
淨資產	49,211,772	0.35	39,942,158	0.30	9,269,614	23.21
淨資產	49,211,772	0.35	39,942,158	0.30	9,269,614	23.21
累積餘額	49,211,772	0.35	39,942,158	0.30	9,269,614	23.21
合計	13,939,720,025		13,435,990,821		503,729,204	3.75

信託代理與保證負債	140,000
應付保證品	140,000

註：

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
無形資產	1,464,686	0.01	108,998	0.00	1,355,688	1,243.77
無形資產	1,464,686	0.01	108,998	0.00	1,355,688	1,243.77
電腦軟體	1,464,686	0.01	108,998	0.00	1,355,688	1,243.77
其他資產	13,876,021,265	99.54	13,380,786,060	99.59	495,235,205	3.70
什項資產	13,876,021,265	99.54	13,380,786,060	99.59	495,235,205	3.70
暫付及待結轉帳項	1,001,126	0.01	863,361	0.01	137,765	15.96
代管資產	13,875,020,139	99.54	13,379,922,699	99.58	495,097,440	3.70
代管資產-土地改良物	42,900	0.00	42,900	0.00	0	0.00
代管資產-土地	13,843,654,000	99.31	13,347,268,000	99.34	496,386,000	3.72
代管資產-房屋建築及設備	9,264,239	0.07	10,552,799	0.08	-1,288,560	-12.21
代管資產-其他政府	22,059,000	0.16	22,059,000	0.16	0	0.00
合計	13,939,720,025		13,435,990,821		503,729,204	3.75

信託代理與保證資產	140,000
保證品	140,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為140,000元，係逸品股份有限公司112學年度制服及運動服採購案履約保證金連帶保證書(112.2.4-113.9.28)140,000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

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合計	13,939,720,025		13,435,990,821		503,729,204	3.75

信託代理與保證負債	140,000
應付保證品	140,000

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112年度

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	504,309,420	100.00	460,545,019	100.00	43,764,401	9.50
徵收及依法分配收入	44,789	0.01	0	0.00	44,789	0.00
違規罰款收入	44,789	0.01	0	0.00	44,789	0.00
勞務收入	21,600	0.00	71,300	0.02	-49,700	-69.71
服務收入	21,600	0.00	71,300	0.02	-49,700	-69.71
財產收益	15,210,736	3.02	2,965,677	0.64	12,245,059	412.89
財產孳息收入	16,065	0.00	3,540	0.00	12,525	353.81
廢舊物品售價收入	24,707	0.00	96,806	0.02	-72,099	-74.48
財產交易利益	13,665,371	2.71	1,764,288	0.38	11,901,083	674.55
其他財產收入	1,504,593	0.30	1,101,043	0.24	403,550	36.65
政府撥入收入	487,820,461	96.73	452,491,173	98.25	35,329,288	7.81
公庫撥款收入	481,723,243	95.52	448,600,244	97.41	33,122,999	7.38
政府其他撥入收入	6,097,218	1.21	3,890,929	0.84	2,206,289	56.70
其他收入	1,211,834	0.24	5,016,869	1.09	-3,805,035	-75.84
受贈收入	1,056,143	0.21	4,823,878	1.05	-3,767,735	-78.11
雜項收入	155,691	0.03	192,991	0.04	-37,300	-19.33
支出	495,039,806	98.16	459,663,056	99.81	35,376,750	7.70
人事支出	424,931,209	84.26	422,101,491	91.65	2,829,718	0.67
人事支出	424,931,209	84.26	422,101,491	91.65	2,829,718	0.67
業務支出	40,772,332	8.08	17,297,656	3.76	23,474,676	135.71
業務支出	40,772,332	8.08	17,297,656	3.76	23,474,676	135.71
獎補助支出	164,000	0.03	165,000	0.04	-1,000	-0.61
其他獎補捐助	164,000	0.03	165,000	0.04	-1,000	-0.61
財產損失	52,047	0.01	25,460	0.01	26,587	104.43
財產交易損失	52,047	0.01	25,460	0.01	26,587	104.43
折舊、折耗及攤銷	11,338,871	2.25	8,376,101	1.82	2,962,770	35.37
固定資產折舊	11,134,080	2.21	8,337,076	1.81	2,797,004	33.55
無形資產攤銷	204,791	0.04	39,025	0.01	165,766	424.77
其他支出	17,781,347	3.53	11,697,348	2.54	6,083,999	52.01
其他支出	17,781,347	3.53	11,697,348	2.54	6,083,999	52.01
本期賸餘（短絀）	9,269,614	1.84	881,963	0.00	8,387,651	0.24
期初淨資產	39,942,158	7.92	39,060,195	0.08	881,963	0.02
解繳公庫						
期末淨資產	49,211,772	9.76	39,942,158	0.09	9,269,614	0.26

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112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)	9,269,614
8002 調整非現金項目	-2,174,797
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,094,817
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	55,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,376,089
8207 增加長期貸墊款及準備金	-19,849
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-16,100,086
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,688,846
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,797,864
8404 減少短期債務及其他負債	-3,508,027
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-710,163
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	695,808
87 期初現金及約當現金	14,045,172
88 期末現金及約當現金	14,740,980

註:

1.不影響現金流量之投資及籌資活動:退休及離職準備金減少數1,174,939元及代管資產增加數495,097,440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　112　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	**489,683,028**	**14,626,392**	**504,309,420**	收入
徵收及依法分配收入	44,789		44,789	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,600		21,600	勞務收入
財產收入	1,623,909	13,586,827	15,210,736	財產收益
政府撥入收入	487,820,461		487,820,461	政府撥入收入
其他收入	172,269	1,039,565	1,211,834	其他收入
基金用途	**489,313,664**	**5,726,142**	**495,039,806**	支出
用人費用	424,931,209		424,931,209	人事支出
服務費用	33,659,675	7,112,657	40,772,332	業務支出
材料及用品費	4,089,040	-4,089,040		
租金、償債、利息及相關手續費	373,716	-373,716		
稅捐及規費(強制費)	9,250	-9,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,640,651	-2,640,651		
捐助、補助與獎助	164,000		164,000	獎補助支出
資產短絀		52,047	52,047	財產損失
		11,338,871	11,338,871	折舊、折耗及攤銷
其他	392,544	17,388,803	17,781,347	其他支出
遞延支出	17,388,803	-17,388,803		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,664,776	-5,664,776		
本期賸餘(短絀)	**369,364**	**8,900,250**	**9,269,614**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**7,843,104**	**32,099,054**	**39,942,158**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**8,212,468**	**40,999,304**	**49,211,772**	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　112　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：

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」(不含遞延支出)執行數566萬4,776元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」3,365萬9,675元與會計科目「業務支出」4,077萬2,332元間之調整數711萬2,657元，係「材料及用品費」408萬9,040元、「租金、償債、利息及相關手續費」37萬3,716元、「稅捐及規費(強制費)」9,250元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)264萬651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1,358萬6,827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8萬5,050元係來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益、96萬4,425元係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；另預算項目「其他收入」其中9,910元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,133萬8,871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」5萬2,047元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」39萬2,544元與會計科目「其他支出」1,778萬1,347元間之調整數1,738萬8,803元，係「遞延支出」1,738萬8,803元。

裝

主辦會計人員：

機 關 長 官：

訂