

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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 蘇淑齡



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 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	20	
四、購置固定資產明細表.....	第 21 至 22	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 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 29	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 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

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 106 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	411,184,942	387,822,910	23,362,032	6.02
基金用途	419,495,694	403,831,593	15,664,101	3.88
賸餘(短絀-)	-8,310,752	-16,008,683	7,697,931	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,300,085	23,610,837	-8,310,752	-35.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,013,708	-18,896,894	10,883,186	--

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 106 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347,578,836元，決算數365,008,882元。

105學年下學期預定招收84班，實際招收84班，預計學生人數2,322人，實際學生人數 2,146人。

106學年上學期預定招收84班，實際招收84班，預計學生人數2,322人，實際學生人數 2,149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生強健的身體，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30,644,654元，決算數28,892,325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9,167,210元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,431,289元），決算數25,594,487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、信義樓屋頂防漏整修工程、活動中心屋頂防漏整修工程、學校廊道優質化專案計畫工程、仁愛樓校舍防水隔熱工程計畫、校園無障礙設施電梯改善工程、科學大樓短邊雨遮及女兒牆敲除工程，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 106 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411,184,942元，較預算數379,780,735元，增加31,404,207元，計增8.27%。

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32,000元，較預算數50,000元，減少18,000元，計減36.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名人數較預期減少。

2.財產處分收入：決算數94,795元，較預算數9,000元，增加85,795元，計增953.28%。

主要係因：

財產報廢惜物網拍賣收入覈實入帳較預期增加。

3.利息收入：決算數57元，較預算數2,000元，減少1,943元，計減97.15%。

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1,288,131元，較預算數1,629,661元，減少341,530元，計減20.96%。

主要係因：

因活動中心屋頂防漏整修工程致場地租借收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數404,881,219元，較預算數377,736,556元，增加27,144,663元，計增7.19%。

主要係因：

(1).105(2)學生教科書補助款26,113元、

(2).1月本土語言(閩)鐘點費216元及本土語言(原)鐘點費2,400元。

(3).(統籌款)活動中心屋頂防漏改善整修工程款9,674,366元。

(4).(統籌款)科學大樓短邊雨遮及女兒牆敲除工程款840,632元。

(5).(統籌款)學校廊道優質化專案計畫工程款443,000元。

(6).(統籌款)學校改善運動設施設備費140,000元。

(7).(統籌款)學校增設飲水機經費175,000元。

(8).(統籌款)仁愛樓校舍防水隔熱工程計畫1,233,407元。

(9).(統籌款)信義樓屋頂防漏整修工程補助511,129元。

(10).用人費用不敷數增撥13,970,000元。

(11).學校辦理敬師月活動經費128,400元等補助款併決算。

6.政府其他撥入收入：決算數4,421,031元，較預算數0元，增加4,421,031元。

主要係因：

(1).(RA5310)106年1-7月特殊班第2位導師費及調整教師授課節數補助163,278元。

(2).(RA6313)106學年身障、藝才、資優班調整授課節數及導師費補助131,372元。

(3).(RA5309)1-7月普通班(含體育班)調整教師授課節數補助2,203,287元。

(4).(RA6312)8-12月普通班(含體育班)調整教師授課節數補助1,821,619元。

(5).(RA6708)106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費34,200元。

(6).(RA6304)105(2)本土語言(原)教學授課鐘點費18,480元及106(1)本土語言(原住民語)鐘點費14,400元。

(7).(RA6306)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費7,545元。

(8).(RA6316)106(1)國中小無力繳交代收代辦經費6,850元。

(9).(RA6214)認輔小團體經費20,000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 106 年度

7.受贈收入：決算數4,575元，較預算數3,518元，增加1,057元，計增30.05%。

主要係因：

其他準備金-獎助學金利息收入覈實入帳較預期增加。

8.雜項收入：決算數463,134元，較預算數350,000元，增加113,134元，計增32.32%。

主要係因：

(1).學生證補卡費49,503元、刷卡簡訊費178,514元。

(2).桶餐記點罰款44,000元、公物損壞賠償收入13,276元。

(3).公有宿舍房屋津貼7,200元、廠商違約罰款81,544元。

(4).請假超過規定收回薪資83,522元。

(5).收回以前年度支出-健保補充保費等5,575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419,495,694元，較預算數387,390,700元，增加32,104,994元，計增8.29%。

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365,008,882元，較預算數347,578,836元，增加17,430,046元，計增5.01%。

主要係因：

人事費不敷數補助13,970,000元及調整教師授課節數課稅超鐘點等教育部補助款計4,353,756元併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數28,892,325元，較預算數30,644,654元，減少1,752,329元，計減5.72%。

主要係因：

人事費及業務費覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數25,594,487元，較預算數9,167,210元，增加16,427,277元，計增179.20%。

主要係因：

(1).科學大樓短邊雨遮及女兒牆敲除工程補助款840,632元，依規定辦理併決算。

(2).學校廊道優質化專案計畫工程補助款389,485元，依規定辦理併決算。

(3).活動中心屋頂防漏改善整修工程補助款7,756,391元，依規定辦理併決算。

(4).仁愛樓校舍防水隔熱工程計畫1,228,903元，依規定辦理併決算。

(5).信義樓屋頂防漏整修工程補助款511,129元，依規定辦理併決算。

(7).動支其他準備金619,368元改善校園無障礙電梯設置改善工程，依規定辦理併決算。

(8).本年度辦理補辦預算奉准總額為5,431,289元，賸餘款116,426元。

(9).專科教室環境改善、屋頂防漏整修等工程賸餘款162,455元。

(10).購置固定資產賸餘款50,039元。

(11).電腦軟體21,000元授權年限未超過2年轉列28A電子計算機軟體服務費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,310,752元，較預算短絀數7,609,965元，短絀數增加700,787元。

主要係因：

動支其他準備金改善校園無障礙電梯設置改善工程619,368元，教師甄選報名費及場地租借等收入短收計161,487元，詳細原因如上述基金來源及用途增減情形分析。

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 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,760,535元。

其他活動之淨現金流出253,173元。

本年度現金及約當現金之淨減8,013,708元。

期初現金及約當現金31,607,938元。

期末現金及約當現金23,594,230元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,974,052,212元，包括：

流動資產23,594,230元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,695,540元。

其他資產12,944,762,442元。

決算日負債總額為12,958,752,127元，包括：

流動負債6,926,002元。

其他負債12,951,826,125元。

決算日基金餘額為累積餘額15,300,085元。

五、固定項目概況：

本年度增加10,041,310元，包括：

機械及設備3,114,522元。

交通及運輸設備71,482元。

什項設備1,774,443元。

購建中固定資產5,065,863元。

電腦軟體15,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數61,408,637元及補辦預算數5,431,289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」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。

(四)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。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決 算 主 要 表

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	379,780,735	100.00	411,184,942	100.00	31,404,207	8.27	387,822,910	100.00
43 勞務收入	50,000	0.01	32,000	0.01	-18,000	-36.00	37,500	0.01
431服務收入	50,000	0.01	32,000	0.01	-18,000	-36.00	37,500	0.01
45 財產收入	1,640,661	0.43	1,382,983	0.34	-257,678	-15.71	1,923,861	0.50
451財產處分收入	9,000	0.00	94,795	0.02	85,795	953.28	272,125	0.07
454利息收入	2,000	0.00	57	0.00	-1,943	-97.15	1,447	0.00
45Y其他財產收入	1,629,661	0.43	1,288,131	0.31	-341,530	-20.96	1,650,289	0.43
46 政府撥入收入	377,736,556	99.46	409,302,250	99.54	31,565,694	8.36	385,570,275	99.42
462公庫撥款收入	377,736,556	99.46	404,881,219	98.47	27,144,663	7.19	379,273,233	97.80
46Y政府其他撥入收入			4,421,031	1.08	4,421,031	0.00	6,297,042	1.62
4Y 其他收入	353,518	0.09	467,709	0.11	114,191	32.30	291,274	0.08
4Y0受贈收入	3,518	0.00	4,575	0.00	1,057	30.05	5,508	0.00
4YY雜項收入	350,000	0.09	463,134	0.11	113,134	32.32	285,766	0.07
5 基金用途	387,390,700	100.00	419,495,694	100.00	32,104,994	8.29	403,831,593	100.00
53 國民教育計畫	347,578,836	89.72	365,008,882	87.01	17,430,046	5.01	361,193,112	89.44
5L 一般行政管理計畫	30,644,654	7.91	28,892,325	6.89	-1,752,329	-5.72	28,467,827	7.05
5M 建築及設備計畫	9,167,210	2.37	25,594,487	6.10	16,427,277	179.20	14,170,654	3.51
購置固定資產	9,131,210	2.36	25,579,487	6.10	16,448,277	180.13	14,134,654	3.50
其他	36,000	0.01	15,000	0.00	-21,000	-58.33	36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-7,609,965		-8,310,752		-700,787	9.21	-16,008,683	
期初基金餘額	13,620,090		23,610,837		9,990,747	73.35	39,619,520	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,010,125		15,300,085		9,289,960	154.57	23,610,837	

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元及本年度奉准先行辦理數5,431,289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5,314,863元。

40501225-7

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	106.7.25北市教會字10637262100號	20,485
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	65,310
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	27,144,663
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,421,031
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,057
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	113,134
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	18,459,504
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	11,183,453

備註：

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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)	-7,609,965	-8,310,752	-700,787	9.21
812 調整非現金項目		550,217	550,217	
8123 流動資產淨減(淨增一)		7,187	7,187	
8124 流動負債淨增(淨減一)		543,030	543,030	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,609,965	-7,760,535	-150,570	1.98
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		619,368	619,368	
825 增加短期債務及其他負債		87,138	87,138	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-4,575	-4,575	
82C 增加其他資產		-475,804	-475,804	
82D 減少短期債務及其他負債		-479,300	-479,300	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-253,173	-253,173	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,609,965	-8,013,708	-403,743	5.31
84 期初現金及約當現金	24,505,402	31,607,938	7,102,536	28.98
85 期末現金及約當現金	16,895,437	23,594,230	6,698,793	39.65

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月到期或清償之債權證券。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		12,974,052,212	100.00	13,303,893,552	100.00	-329,841,340	-2.48
11 流動資產		23,594,230	0.18	31,615,125	0.24	-8,020,895	-25.37
111 現金		23,594,230	0.18	31,607,938	0.24	-8,013,708	-25.35
1112 銀行存款		23,594,230	0.18	31,607,938	0.24	-8,013,708	-25.35
1112-1 銀行存款-市庫存款		14,412,884	0.11	22,156,803	0.17	-7,743,919	-34.95
1112-2 銀行存款-保管款		9,115,409	0.07	9,389,914	0.07	-274,505	-2.92
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		6,127	0.00	1,417	0.00	4,710	332.39
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶		59,810	0.00	59,804	0.00	6	0.01
115 預付款項		0	0.00	7,187	0.00	-7,187	-100.00
1154 預付費用		0	0.00	7,187	0.00	-7,187	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		5,695,540	0.04	5,729,089	0.04	-33,549	-0.59
124 準備金		5,695,540	0.04	5,729,089	0.04	-33,549	-0.59
1241 退休及離職準備金		3,527,292	0.03	2,946,048	0.02	581,244	19.73
124Y 其他準備金		2,168,248	0.02	2,783,041	0.02	-614,793	-22.09
124Y-1 其他準備金-獎助學金		553,823	0.00	549,248	0.00	4,575	0.83
124Y-2 其他準備金-其他		1,614,425	0.01	2,233,793	0.02	-619,368	-27.73
13 其他資產		12,944,762,442	99.77	13,266,549,338	99.72	-321,786,896	-2.43
131 什項資產		12,944,762,442	99.77	13,266,549,338	99.72	-321,786,896	-2.43
1315 暫付及待結轉帳項		475,804	0.00	0	0.00	475,804	0.00
1316 代管資產		12,944,286,638	99.77	13,266,549,338	99.72	-322,262,700	-2.43
1316-0 代管資產-土地改良物		13,085,000	0.10	13,085,000	0.10	0	0.00
1316-1 代管資產-土地		12,801,988,240	98.67	13,145,373,886	98.81	-343,385,646	-2.61
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		108,090,452	0.83	108,090,452	0.81	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府		21,122,946	0.16	0	0.00	21,122,946	0.00
資 產 合 計		12,974,052,212	100.00	13,303,893,552	100.00	-329,841,340	-2.48
2 負 債		12,958,752,127	99.88	13,280,282,715	99.82	-321,530,588	-2.42
21 流動負債		6,926,002	0.05	6,382,972	0.05	543,030	8.51
212 應付款項		6,836,145	0.05	6,163,710	0.05	672,435	10.91
2123 應付代收款		5,855,634	0.05	5,170,319	0.04	685,315	13.25
2125 應付費用		980,511	0.01	993,391	0.01	-12,880	-1.30
213 預收款項		89,857	0.00	219,262	0.00	-129,405	-59.02
2133 預收收入		89,857	0.00	219,262	0.00	-129,405	-59.02
22 其他負債		12,951,826,125	99.83	13,273,899,743	99.77	-322,073,618	-2.43
221 什項負債		12,951,826,125	99.83	13,273,899,743	99.77	-322,073,618	-2.43
2211 存入保證金		3,801,516	0.03	4,280,816	0.03	-479,300	-11.20

信託代理與保證資產

155,250

信託代理與保證負債

155,250

保證品

155,250

應付保證品

155,250

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為155,250元及上年度信託代理與保證之資產與負債各為259,341元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
平衡表
中華民國106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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	3,527,292	0.03	2,946,048	0.02	581,244	19.73
2214	應付代管資產	12,944,286,638	99.77	13,266,549,338	99.72	-322,262,700	-2.43
2215	暫收及待結轉帳項	210,679	0.00	123,541	0.00	87,138	70.53
3	基金餘額	15,300,085	0.12	23,610,837	0.18	-8,310,752	-35.20
31	基金餘額	15,300,085	0.12	23,610,837	0.18	-8,310,752	-35.20
311	基金餘額	15,300,085	0.12	23,610,837	0.18	-8,310,752	-35.20
3111	累積餘額	15,300,085	0.12	23,610,837	0.18	-8,310,752	-35.20
	負債及基金餘額合計	12,974,052,212	100.00	13,303,893,552	100.00	-329,841,340	-2.48
信託代理與保證資產		155,250		信託代理與保證負債		155,250	
保證品		155,250		應付保證品		155,250	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為155,250元及上年度信託代理與保證之資產與負債各為259,341元。
2.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。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	379,780,735	411,184,942	31,404,207	8.27	
43 勞務收入	50,000	32,000	-18,000	-36.00	
431服務收入	50,000	32,000	-18,000	-36.00	代理教師甄選報名費收入覈實入帳較預期減少。
45 財產收入	1,640,661	1,382,983	-257,678	-15.71	
451財產處分收入	9,000	94,795	85,795	953.28	財產報廢惜物網拍賣收入覈實入帳較預期增加。
454利息收入	2,000	57	-1,943	-97.15	薪資轉帳專戶利息覈實入帳較預期減少。
45Y其他財產收入	1,629,661	1,288,131	-341,530	-20.96	開放停車場收入及場地租借收入覈實入帳，因活動中心整修工程致場地租借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	377,736,556	409,302,250	31,565,694	8.36	
462公庫撥款收入	377,736,556	404,881,219	27,144,663	7.19	用人費用不敷數增撥13,970,000元、活動中心屋頂防漏改善整修工程款9,674,366元、校舍防水隔熱工程款1,233,407元、科學大樓短邊雨遮及女兒牆敲除工程款840,632元、學校廊道優質化專案計畫工程款443,000元、信義樓屋頂防漏整修工程補助款511,129元、改善運動設施設備費140,000元、學校增設飲水機經費175,000元、教科書補助款26,113元、本土語言鐘點費2,616元及辦理敬師月活動經費128,400元等補助款併決算。

填表說明：

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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		4,421,031	4,421,031	0.00	普通班調整教師授課節數補助4,024,906元、特殊班第2位導師費及調整教師授課節數補助294,650元、本土語言(原)教學授課鐘點費32,880元、學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費34,200元、國中小學生無力繳交代收代辦經費14,395元、認輔小團體經費20,000元等教育部補助款併決算
4Y 其他收入	353,518	467,709	114,191	32.30	其他準備金-獎助學金利息收入覈實入帳較預期增加。 學生證補卡費49,503元、刷卡簡訊費178,514元、公有宿舍房屋津貼7,200元、請假超過規定收回薪資83,522元、公物損壞賠償收入13,276元、收回以前年度支出5,575元及廠商違約罰款125,544元等覈實入帳較預期增加。
4YO受贈收入	3,518	4,575	1,057	30.05	
4YY雜項收入	350,000	463,134	113,134	32.32	

填表說明：

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	387,390,700	419,495,694	32,104,994	8.29	
53 國民教育計畫	347,578,836	365,008,882	17,430,046	5.01	
1 用人費用	334,635,483	354,376,569	19,741,086	5.90	
11 正式員額薪資	134,640,000	149,665,018	15,025,018	11.16	
113 職員薪金	134,640,000	149,665,018	15,025,018	11.16	決算數較預算增 加19,741,086元，主要係因：用人費 不敷數增撥13,970,000元、游泳課 程體驗活動暨師資培訓經 費34,200元及課稅配套調整教師授 課節數補助計4,319,556元等併決 算。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,384,472	7,729,356	5,344,884	224.15	
121 聘用人員薪金	616,152	616,152			
124 兼職人員酬金	1,768,320	7,113,204	5,344,884	302.26	
13 超時工作報酬	892,228	482,616	-409,612	-45.91	
131 加班費	744,788	414,141	-330,647	-44.39	
133 誤餐費	147,440	68,475	-78,965	-53.56	
15 獎金	35,147,019	32,215,591	-2,931,428	-8.34	
151 考績獎金	18,240,000	13,650,621	-4,589,379	-25.16	
152 年終獎金	16,907,019	18,564,970	1,657,951	9.81	
16 退休及卹償金	144,297,474	145,473,208	1,175,734	0.81	
161 職員退休及離職金	143,019,124	144,236,761	1,217,637	0.85	
162 工員退休及離職金	551,852	687,600	135,748	24.60	
164 卹償金	726,498	548,847	-177,651	-24.45	
18 福利費	17,274,290	18,810,780	1,536,490	8.89	
181 分擔員工保險費	12,078,480	13,777,759	1,699,279	14.07	
183 傷病醫藥費	344,500	295,415	-49,085	-14.25	
187 員工通勤交通費	1,901,340	1,594,352	-306,988	-16.15	
18Y 其他福利費	2,949,970	3,143,254	193,284	6.55	
2 服務費用	8,224,850	6,623,094	-1,601,756	-19.47	
21 水電費	2,894,785	2,551,846	-342,939	-11.85	
212 工作場所電費	2,471,860	2,219,179	-252,681	-10.22	決算數較預算數減 少1,601,756元，主要係因：依業務 需求覈實支用。
214 工作場所水費	413,925	329,803	-84,122	-20.32	
217 氣體費	9,000	2,864	-6,136	-68.18	
23 旅運費	327,900	261,908	-65,992	-20.13	
231 國內旅費	286,750	233,651	-53,099	-18.52	
236 貨物運費	6,200	7,620	1,420	22.90	
23Y 其他旅運費	34,950	20,637	-14,313	-40.95	

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	5,614	2,575	-3,039	-54.13	
241 印刷及裝訂費	5,614	2,575	-3,039	-54.13	
25 修理保養及保固費	2,852,100	2,114,263	-737,837	-25.87	
252 一般房屋修護費	1,910,000	1,383,802	-526,198	-27.55	
255 機械及設備修護費	63,600	63,600			
257 什項設備修護費	878,500	666,861	-211,639	-24.09	
27 一般服務費	448,888	381,639	-67,249	-14.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,888	20,574	-46,314	-69.24	
27F 體育活動費	382,000	361,065	-20,935	-5.48	
28 專業服務費	1,695,563	1,310,863	-384,700	-22.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,038,063	765,981	-272,082	-26.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,300	32,000	-22,300	-41.07	
289 試務甄選費	6,000	4,076	-1,924	-32.07	
28A 電子計算機軟體服務費		21,000	21,000		
28Y 其他	597,200	487,806	-109,394	-18.32	
3 材料及用品費	2,938,485	2,581,599	-356,886	-12.15	
31 使用材料費	515,369	423,175	-92,194	-17.89	
315 設備零件	515,369	423,175	-92,194	-17.89	決算數較預算數減少356,886元，主要係因：依業務需求覈實支用。
32 用品消耗	2,423,116	2,158,424	-264,692	-10.92	
322 報章什誌	135,000	129,958	-5,042	-3.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,040	20,810	1,770	9.30	
32Y 其他	2,269,076	2,007,656	-261,420	-11.52	
4 租金、償債與利息	133,400	80,760	-52,640	-39.46	
44 交通及運輸設備租金	40,000	35,760	-4,240	-10.60	
442 車租	40,000	35,760	-4,240	-10.60	決算數較預算數減少52,640元，主要係因：依業務需求覈實支用。
45 什項設備租金	93,400	45,000	-48,400	-51.82	
451 什項設備租金	93,400	45,000	-48,400	-51.82	
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	6,075	-925	-13.21	
64 消費與行為稅	7,000	6,075	-925	-13.21	
644 營業稅	7,000	6,075	-925	-13.21	決算數較預算數減少925元，主要係因：依業務需求覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	880,096	864,551	-15,545	-1.77	
72 捐助、補助與獎助	164,000	160,000	-4,000	-2.44	

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	164,000	160,000	-4,000	-2.44	決算數較預算數減少283,288元，主要係因：依業務需求覈實支出。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	716,096	704,551	-11,545	-1.61	
746 獎勵費用		36,000	36,000		
74Y 其他	716,096	668,551	-47,545	-6.64	
9 其他	759,522	476,234	-283,288	-37.30	
91 其他支出	759,522	476,234	-283,288	-37.30	
91Y 其他	759,522	476,234	-283,288	-37.30	
5L 一般行政管理計畫	30,644,654	28,892,325	-1,752,329	-5.72	
1 用人費用	28,355,510	27,020,503	-1,335,007	-4.71	
11 正式員額薪資	18,564,000	17,971,802	-592,198	-3.19	
113 職員薪金	16,236,000	16,428,242	192,242	1.18	
114 工員工資	1,812,000	1,543,560	-268,440	-14.81	
115 警餉	516,000		-516,000	-100.00	
13 超時工作報酬	830,246	606,512	-223,734	-26.95	
131 加班費	830,246	606,512	-223,734	-26.95	
15 獎金	4,833,700	4,288,561	-545,139	-11.28	
151 考績獎金	2,513,200	2,018,772	-494,428	-19.67	
152 年終獎金	2,320,500	2,269,789	-50,711	-2.19	
16 退休及卹償金	1,540,992	1,643,544	102,552	6.65	
161 職員退休及離職金	1,450,392	1,458,312	7,920	0.55	
162 工員退休及離職金	90,600	185,232	94,632	104.45	
18 福利費	2,586,572	2,510,084	-76,488	-2.96	
181 分擔員工保險費	1,741,932	1,718,197	-23,735	-1.36	
187 員工通勤交通費	332,640	277,660	-54,980	-16.53	
18Y 其他福利費	512,000	514,227	2,227	0.43	
2 服務費用	1,766,564	1,596,506	-170,058	-9.63	
22 郵電費	235,680	193,337	-42,343	-17.97	
221 郵費	28,200	35,422	7,222	25.61	
222 電話費	207,480	157,915	-49,565	-23.89	
23 旅運費	8,400	6,869	-1,531	-18.23	
23Y 其他旅運費	8,400	6,869	-1,531	-18.23	
27 一般服務費	778,884	652,700	-126,184	-16.20	
279 外包費	714,884	593,700	-121,184	-16.95	
27F 體育活動費	64,000	59,000	-5,000	-7.81	
28 專業服務費	617,600	617,600			
28Y 其他	617,600	617,600			

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	520,580	273,316	-247,264	-47.50	
32 用品消耗	520,580	273,316	-247,264	-47.50	
321 辦公（事務）用品	517,580	273,316	-244,264	-47.19	決算數較預算數減少247,264元，主要係因：依業務需求覈實支出。
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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	9,167,210	25,594,487	16,427,277	179.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,167,210	25,594,487	16,427,277	179.20	
51 購置固定資產	2,555,351	7,820,175	5,264,824	206.03	
513 擴充改良房屋建築及設備		3,877,900	3,877,900		決算數較預算數增加3,877,900元，主要係因：奉准先行辦理執行數3,877,900元。
514 購置機械及設備	2,135,120	3,319,163	1,184,043	55.46	決算數較預算數增加1,184,043元，主要係因：奉准先行辦理執行數1,187,963元及節餘款3,920元。
515 購置交通及運輸設備	41,500	37,000	-4,500	-10.84	決算數較預算數減少4,500元，主要係因：覈實支出節餘款4,500元。
516 購置什項設備	378,731	586,112	207,381	54.76	決算數較預算數增加207,381元，主要係因：奉准先行辦理執行數249,000元及節餘款41,619元。
52 購置無形資產	36,000	15,000	-21,000	-58.33	
521 購置電腦軟體	36,000	15,000	-21,000	-58.33	決算數較預算數減少21,000元，主要係因：防毒軟體授權年限未超過2年轉列28A電子計算機軟體服務費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,575,859	17,759,312	11,183,453	170.07	

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,575,859	17,759,312	11,183,453	170.07	1.工程管理費預算數122,816元;決算數93,268元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。 2.決算數較預算數增加11,183,453元，主要係因:科學大樓短邊雨遮及女兒牆敲除工程補助840,632元、廊道優質化專案計畫工程補助389,485元、活動中心屋頂防漏改善整修工程補助7,756,391元、仁愛樓校舍防水隔熱工程補助1,228,903元、信義樓屋頂防漏整修工程補助511,129元、動支其他準備金改善校園無障礙設施電梯改善工程619,368元併決算。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	63,174,845	10,041,310	8,371,543	64,844,612
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,038,449			1,038,449
房屋及建築	1,500,000			1,500,000
機械及設備	37,604,465	3,114,522	7,883,641	32,835,346
交通及運輸設備	3,306,158	71,482	17,900	3,359,740
什項設備	19,320,065	1,774,443	301,314	20,793,194
購建中固定資產		5,065,863		5,065,863
電腦軟體	405,708	15,000	168,688	252,020
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：

- (1)應付代收款購置861,500元。
- (2)機關移撥入55,922元。
- (3)實物受贈65,900元。

2.交通及運輸設備：

- (1)機關移撥入34,482元。

3.什項設備：

- (1)應付代收款購置681,268元。
- (2)機關移撥入507,063元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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			3,928,326		3,928,326		-3,928,326	
機械及設備		2,135,120	1,187,963		3,323,083	2,131,200	-1,191,883	
交通及運輸設備		41,500			41,500	37,000	-4,500	
什項設備		378,731	315,000		693,731	586,112	-107,619	
購建中固定資產						3,877,900	3,877,900	
購建中固定資產						1,187,963	1,187,963	
合 計		2,555,351	5,431,289		7,986,640	7,820,175	-166,465	

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。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,431,289
擴充改良房屋建築及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	3,928,326
購置機械及設備	106.3.1府教工字第10631822800號	1,187,963
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	315,000

戊、決算參考表

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	223	221	-2	
一般行政管理計畫	32	30	-2	
正式職員	26	26	0	
正式工員	5	4	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休。
國民教育計畫	191	191	0	
正式職員	190	190	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 106年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	134,640,000	616,152	892,228		35,147,019	144,297,474		17,274,290		332,867,163	1,768,320	334,635,483
職員	134,640,000	616,152	892,228		35,147,019	143,745,622		17,274,290		332,315,311	1,768,320	334,083,631
工員						551,852				551,852		551,852
一般行政管理計畫	18,564,000		830,246		4,833,700	1,540,992		2,586,572		28,355,510		28,355,510
職員	16,752,000		749,713		4,305,200	1,450,392		2,244,228		25,501,533		25,501,533
工員	1,812,000		80,533		528,500	90,600		342,344		2,853,977		2,853,977
合 計	153,204,000	616,152	1,722,474		39,980,719	145,838,466		19,860,862		361,222,673	1,768,320	362,990,993

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，106年度預算編列222人，計20,753,200元，執行結果決算194人，計15,669,393元。
- 2.年終獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列223人，計19,227,519元，執行結果決算232人，計20,834,759元。

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
中華民國 106 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
149,665,018	616,152	482,616		32,215,591	145,473,208		18,810,780		347,263,365	7,113,204	354,376,569
149,665,018	616,152	482,616		32,215,591	144,785,608		18,773,980		346,538,965	7,113,204	353,652,169
					687,600		36,800		724,400		724,400
17,971,802		606,512		4,288,561	1,643,544		2,510,084		27,020,503		27,020,503
16,428,242		540,404		3,830,616	1,458,312		2,205,557		24,463,131		24,463,131
1,543,560		66,108		457,945	185,232		304,527		2,557,372		2,557,372
167,636,820	616,152	1,089,128		36,504,152	147,116,752		21,320,864		374,283,868	7,113,204	381,397,072

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 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			347,578,836		365,008,882			17,430,046	5.01	決算數較預算數增加17,430,046元，主要係因:用人費不敷數增撥13,970,000元、課稅配套調整教師授課節數及特教班導師費補助計4,319,556元等併決算。
國民教育計畫			347,578,836		365,008,882			17,430,046	5.01	

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	362,990,993	381,397,072	18,406,079	5.07
11 正式員額薪資	153,204,000	167,636,820	14,432,820	9.42
113 職員薪金	150,876,000	166,093,260	15,217,260	10.09
114 工員工資	1,812,000	1,543,560	-268,440	-14.81
115 警餉	516,000	0	-516,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	2,384,472	7,729,356	5,344,884	224.15
121 聘用人員薪金	616,152	616,152	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,768,320	7,113,204	5,344,884	302.26
13 超時工作報酬	1,722,474	1,089,128	-633,346	-36.77
131 加班費	1,575,034	1,020,653	-554,381	-35.20
133 誤餐費	147,440	68,475	-78,965	-53.56
15 獎金	39,980,719	36,504,152	-3,476,567	-8.70
151 考績獎金	20,753,200	15,669,393	-5,083,807	-24.50
152 年終獎金	19,227,519	20,834,759	1,607,240	8.36
16 退休及卹償金	145,838,466	147,116,752	1,278,286	0.88
161 職員退休及離職金	144,469,516	145,695,073	1,225,557	0.85
162 工員退休及離職金	642,452	872,832	230,380	35.86
164 卹償金	726,498	548,847	-177,651	-24.45
18 福利費	19,860,862	21,320,864	1,460,002	7.35
181 分擔員工保險費	13,820,412	15,495,956	1,675,544	12.12
183 傷病醫藥費	344,500	295,415	-49,085	-14.25
187 員工通勤交通費	2,233,980	1,872,012	-361,968	-16.20
18Y 其他福利費	3,461,970	3,657,481	195,511	5.65
2 服務費用	9,991,414	8,219,600	-1,771,814	-17.73
21 水電費	2,894,785	2,551,846	-342,939	-11.85
212 工作場所電費	2,471,860	2,219,179	-252,681	-10.22
214 工作場所水費	413,925	329,803	-84,122	-20.32
217 氣體費	9,000	2,864	-6,136	-68.18
22 郵電費	235,680	193,337	-42,343	-17.97
221 郵費	28,200	35,422	7,222	25.61
222 電話費	207,480	157,915	-49,565	-23.89
23 旅運費	336,300	268,777	-67,523	-20.08
231 國內旅費	286,750	233,651	-53,099	-18.52
236 貨物運費	6,200	7,620	1,420	22.90
23Y 其他旅運費	43,350	27,506	-15,844	-36.55
24 印刷裝訂與廣告費	5,614	2,575	-3,039	-54.13
241 印刷及裝訂費	5,614	2,575	-3,039	-54.13
25 修理保養及保固費	2,852,100	2,114,263	-737,837	-25.87
252 一般房屋修護費	1,910,000	1,383,802	-526,198	-27.55
255 機械及設備修護費	63,600	63,600	0	0.00
257 什項設備修護費	878,500	666,861	-211,639	-24.09
27 一般服務費	1,227,772	1,034,339	-193,433	-15.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,888	20,574	-46,314	-69.24
279 外包費	714,884	593,700	-121,184	-16.95

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	446,000	420,065	-25,935	-5.82
28 專業服務費	2,313,163	1,928,463	-384,700	-16.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,038,063	765,981	-272,082	-26.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,300	32,000	-22,300	-41.07
289 試務甄選費	6,000	4,076	-1,924	-32.07
28A 電子計算機軟體服務費	0	21,000	21,000	0.00
28Y 其他	1,214,800	1,105,406	-109,394	-9.01
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	3,459,065	2,854,915	-604,150	-17.47
31 使用材料費	515,369	423,175	-92,194	-17.89
315 設備零件	515,369	423,175	-92,194	-17.89
32 用品消耗	2,943,696	2,431,740	-511,956	-17.39
321 辦公(事務)用品	517,580	273,316	-244,264	-47.19
322 報章什誌	135,000	129,958	-5,042	-3.73
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,040	20,810	1,770	9.30
32Y 其他	2,269,076	2,007,656	-261,420	-11.52
4 租金、償債與利息	133,400	80,760	-52,640	-39.46
44 交通及運輸設備租金	40,000	35,760	-4,240	-10.60
442 車租	40,000	35,760	-4,240	-10.60
45 什項設備租金	93,400	45,000	-48,400	-51.82
451 什項設備租金	93,400	45,000	-48,400	-51.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,167,210	25,594,487	16,427,277	179.20
51 購置固定資產	2,555,351	7,820,175	5,264,824	206.03
513 擴充改良房屋建築及設備	0	3,877,900	3,877,900	0.00
514 購置機械及設備	2,135,120	3,319,163	1,184,043	55.46
515 購置交通及運輸設備	41,500	37,000	-4,500	-10.84
516 購置什項設備	378,731	586,112	207,381	54.76
52 購置無形資產	36,000	15,000	-21,000	-58.33
521 購置電腦軟體	36,000	15,000	-21,000	-58.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,575,859	17,759,312	11,183,453	170.07
581 遞延修繕房屋建築支出	6,575,859	17,759,312	11,183,453	170.07
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	6,075	-925	-13.21
64 消費與行為稅	7,000	6,075	-925	-13.21
644 營業稅	7,000	6,075	-925	-13.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	882,096	866,551	-15,545	-1.76
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	164,000	160,000	-4,000	-2.44
726 獎助學員生給與	164,000	160,000	-4,000	-2.44

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	716,096	704,551	-11,545	-1.61
746 獎勵費用	0	36,000	36,000	0.00
74Y 其他	716,096	668,551	-47,545	-6.64
9 其他	759,522	476,234	-283,288	-37.30
91 其他支出	759,522	476,234	-283,288	-37.30
91Y 其他	759,522	476,234	-283,288	-37.30
合 計	387,390,700	419,495,694	32,104,994	8.29

臺北市立金華國民中學
地方教育發展基金
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106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	13,009,131,250	13,003,813,367	-5,317,883	
代管資產-土地改良物	13,085,000	13,085,000		
代管資產-土地	12,801,988,240	12,801,988,240		
代管資產-房屋及建築設備	108,090,452	108,090,452		
代管資產-其他政府	21,122,946	21,122,946		
土地改良物	1,038,449	1,038,449		
房屋及建築	1,500,000	1,500,000		
機械及設備	32,835,346	32,835,346		
交通及運輸設備	3,359,740	3,359,740		
什項設備	20,793,194	20,793,194		
購建中固定資產	5,065,863		-5,065,863	無障礙電梯設置工程及電梯設備費辦理建物登記中，暫列「購建中固定資產」。
電腦軟體	252,020		-252,020	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。