

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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 104 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 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	19	
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 21	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 104 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	378,477,211	422,432,985	-43,955,774	-10.41
基金用途	395,906,130	409,679,528	-13,773,398	-3.36
賸餘(短絀-)	-17,428,919	12,753,457	-30,182,376	--
餘絀情形：				
基金餘額	39,619,520	57,048,439	-17,428,919	-30.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-17,020,838	15,796,589	-32,817,427	--

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 104 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350,828,808元，決算數352,232,343元。

103學年下學期預定招收82班，實計招收82班，預計學生人數2,860人，實際學生人數2,372人。

104學年上學期預定招收82班，實計招收82班，預計學生人數2,860人，實際學生人數2,226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30,996,987元，決算數28,667,039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14,624,588元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數856,750元），

決算數15,006,748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、高低壓變電設備改善工程(第一期)、總合治水改善工程、校園無障礙環境改善工程、永續校園局部改造計畫及改善運動設施備等，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 104 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378,477,211元，較預算數368,140,832元，增加10,336,379元，計增2.81%。

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63,500元，較預算數50,000元，增加13,500元，計增27.00%。

主要係因：

代理教師及美術教師甄選報名人數較預期增加。

2.財產處分收入：決算數41,688元，較預算數29,559元，增加12,129元，計增41.03%。

主要係因：

報廢財產及物品變賣收入較預期增加。

3.利息收入：決算數2,045元，較預算數2,000元，增加45元，計增2.25%。

主要係因：

員工薪資轉帳專戶利息較預期增加。

4.其他財產收入：決算數1,918,832元，較預算數1,387,911元，增加530,921元，計增38.25%。

主要係因：

開放停車場及場地租借收入較預期增加、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370,463,294元，較預算數366,477,145元，增加3,986,149元，計增1.09%。

主要係因：

1月特教專車隨車導護費3,600元、1-6月特教專車隨車導護費27,600元、9-12月特教專車隨車導護費26,100元、1月身障生交通車服務車租19,344元、1-6月身障生交通車服務車租148,304元、9-12月身障生交通車服務車租140,244元、1月特教助理員經費44,732元、2-6月特教助理員經費235,096元、8-12月特教助理員經費291,360元、1月特教課後照顧經費4,976元、2-6月特教課後照顧經費65,610元、8-12月特教課後照顧經費66,420元、1-7月學術性向及藝術才能資優校本方案297,870元、8-12月學術性向及藝術才能資優校本方案112,200元、特教暑期輔導鐘點費補助144,000元、學生畫廊參展活動經費22,000元、「世界河流」第2年計畫6,000元、藝術才能班設備及器材補助100,000元、103學年度讀報教育班第2期經費3,375元、104學年度讀報教育班第1期經費7,440元、外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫2,000元、全國藝術比賽經費6,538元、傳統藝術教育活動經費23,000元、小田園教育體驗學習實施計畫110,000元、104年度試辦設置特殊教師方案16,776元、1月本土語言鐘點費1,836元、2-6月本土語言鐘點費16,157元、9-12月本土語言鐘點費22,032元、閱讀策略教學減課超鐘點費7,560元、學校教學輔導教師設置方案經費10,700元、學校改善運動設施設備補助500,000元、國際筆友計畫經費15,725元、教師專業發展評鑑計畫第2期款2,857元、推展學校輔導工作專案計畫49,216元、國中生涯發展教育經費第2期經費23,688元、103(2)教科書補助28,970元、104(1)教科書補助28,824元、國中資源班新生入學準備班7,400元、預防中輟彈性適性化教育課程29,784元、認輔人員儲備研習經費81,800元、多元能力開發班93,400元、103學年學習共同體及授業研究計畫20,000元、104學年學習共同體及授業研究計畫20,000元、104年度改善校園無障礙設施改善工程90,690元、總合治水改善工程676,171元、105年度改善校園無障礙設施電梯改善工程(委託技術服務費)334,198元、相關專業人員勞健保及勞退經費556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 104 年度

6.政府其他撥入收入：決算數5,025,800元，較預算數0元，增加5,025,800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586,846元、認輔小團體19,986元、學生游泳與自救能力教學及師資培訓經費7,200元、1-7月普通班調整教師授課節數補助2,260,319元、1-7月特殊班導師費及調整教師授課節數補助171,213元、2-6月本土語言課程經費13,219元、8-12月普通班調整教師授課節數補助1,786,773元、8-12月特殊班導師費補助27,774元、8-12月特殊班調整教師授課節數補助74,520元、2015澳門藝術節參演經費50,000元、特殊教育鑑定及安置施測人員施測及書面初審費7,200元、資優班及藝才班購置專業圖書經費18,750元等教育部補助款併決算。

7.受贈收入：決算數5,979元，較預算數3,518元，增加2,461元，計增69.95%。

主要係因：

其他準備金-獎助學金利息收入較預期增加。

8.雜項收入：決算數956,073元，較預算數190,699元，增加765,374元，計增401.35%。

主要係因：

學生證補卡費37,540元、刷卡簡訊費161,597元、公物損壞賠償收入14,540元、桶餐廠商罰款12,000元、廠商逾期違約罰款136,092元、收回以前年度支出5,128元、公有宿舍房屋津貼4,200元、104學年度國中聯合教師甄選節餘款526,820元、課輔費等應付代收款賸餘款繳庫58,156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395,906,130元，較預算數396,450,383元，減少544,253元，計減0.14%。

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352,232,343元，較預算數350,828,808元，增加1,403,535元，計增0.40%。

主要係因：

人事費、業務費覈實支付及調整教師授課節數課稅超鐘點補助款4,292,825元等補助款併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數28,667,039元，較預算數30,996,987元，減少2,329,948元，計減7.52%。

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15,006,748元，較預算數14,624,588元，增加382,160元，計增2.61%。

主要係因：

(1)103年度永續校園局部改造計畫185,190元、104年度改善校園無障礙設施改善工程90,690元及總合治水改善工程657,732元等，依規定辦理併決算。

(2)專科教室環境改善及高低壓變電設備改善等工程賸餘款1,227,661元。

(3)購置固定資產賸餘款180,541(標餘款73,750及節餘款160,791元)。

(4)本年度辦理補辦預算奉准總額為856,750元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數17,428,919元，較預算短絀數28,309,551元，短絀數減少10,880,632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334,198元、用人費用覈實支用賸餘計5,144,871元、業務費覈實支用賸餘計2,835,682元、建築及設備計畫賸餘計1,241,451元，開放停車場收入及刷卡簡訊費等收入超收計1,324,430元，詳細原因如上述基金來源、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 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出17,419,140元。
其他活動之淨現金流入398,302元。
本年度現金及約當現金之淨減17,020,838元。
期初現金及約當現金67,525,670元。
期末現金及約當現金50,504,832元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為12,190,980,933元，包括：
流動資產50,525,747元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,790,412元。
其他資產12,135,664,774元。
決算日負債總額為12,151,361,413元，包括：
流動負債9,391,870元。
其他負債12,141,969,543元。
決算日基金餘額為累積餘額39,619,520元。

五、固定項目概況：

本年度增加118,287,978元，包括：
房屋及建築110,979,304元。
機械及設備6,143,358元。
交通及運輸設備26,700元。
什項設備1,138,616元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為856,750元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額75,000元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額281,750元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額434,000元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額66,000元。

丙、決算主要表

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 104 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	368,140,832	100.00	378,477,211	100.00	10,336,379	2.81	422,432,985	100.00
43 勞務收入	50,000	0.01	63,500	0.02	13,500	27.00	29,550	0.01
431 服務收入	50,000	0.01	63,500	0.02	13,500	27.00	29,550	0.01
45 財產收入	1,419,470	0.39	1,962,565	0.52	543,095	38.26	1,557,122	0.37
451 財產處分收入	29,559	0.01	41,688	0.01	12,129	41.03	17,313	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,045	0.00	45	2.25	2,895	0.00
45Y 其他財產收入	1,387,911	0.38	1,918,832	0.51	530,921	38.25	1,536,914	0.36
46 政府撥入收入	366,477,145	99.55	375,489,094	99.21	9,011,949	2.46	420,375,549	99.51
462 公庫撥款收入	366,477,145	99.55	370,463,294	97.88	3,986,149	1.09	414,729,500	98.18
46Y 政府其他撥入收入			5,025,800	1.33	5,025,800	0.00	5,646,049	1.34
4Y 其他收入	194,217	0.05	962,052	0.25	767,835	395.35	470,764	0.11
4Y0 受贈收入	3,518	0.00	5,979	0.00	2,461	69.95	6,000	0.00
4YY 雜項收入	190,699	0.05	956,073	0.25	765,374	401.35	464,764	0.11
5 基金用途	396,450,383	100.00	395,906,130	100.00	-544,253	-0.14	409,679,528	100.00
53 國民教育計畫	350,828,808	88.49	352,232,343	88.97	1,403,535	0.40	356,503,617	87.02
5L 一般行政管理計畫	30,996,987	7.82	28,667,039	7.24	-2,329,948	-7.52	29,715,244	7.25
5M 建築及設備計畫	14,624,588	3.69	15,006,748	3.79	382,160	2.61	23,460,667	5.73
購置固定資產	14,624,588	3.69	15,006,748	3.79	382,160	2.61	23,420,287	5.72
其他							40,380	0.01
本期賸餘(短絀-)	-28,309,551		-17,428,919		10,880,632	-38.43	12,753,457	
期初基金餘額	31,167,486		57,048,439		25,880,953	83.04	44,294,982	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,857,935		39,619,520		36,761,585	1,286.30	57,048,439	

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856,750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780,000元。

40501225-7

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
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	13,500
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	12,129
454 利息收入	北市教會字第10531557200號	45
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	530,921
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,151,315
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	2,834,834
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	3,215,070
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,005,422
4Y0 受贈收入	北市教會字第10531557200號	2,461
4YY 雜項收入	北市教會字第10437302700號	59,974
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	705,400
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	4,366,385
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,164,197
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	185,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	766,861

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104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—)	-28,309,551	-17,428,919	10,880,632	-38.43
812 調整非現金項目		9,779	9,779	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-20,915	-20,915	
8124 流動負債淨增(淨減—)		30,694	30,694	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-28,309,551	-17,419,140	10,890,411	-38.47
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		205,319	205,319	
825 增加短期債務及其他負債		215,242	215,242	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-22,259	-22,259	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		398,302	398,302	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-28,309,551	-17,020,838	11,288,713	-39.88
84 期初現金及約當現金	38,601,585	67,525,670	28,924,085	74.93
85 期末現金及約當現金	10,292,034	50,504,832	40,212,798	390.72

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104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	12,190,980,933	100.00	10,273,199,004	100.00	1,917,781,929	18.67
11 流動資產	50,525,747	0.41	67,525,670	0.66	-16,999,923	-25.18
111 現金	50,504,832	0.41	67,525,670	0.66	-17,020,838	-25.21
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	50,504,832	0.41	67,525,670	0.66	-17,020,838	-25.21
1112-1 銀行存款-市庫存款	39,521,734	0.32	60,086,907	0.58	-20,565,173	-34.23
1112-2 銀行存款-保管款	10,945,326	0.09	7,426,022	0.07	3,519,304	47.39
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	37,772	0.00	12,741	0.00	25,031	196.46
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	20,915	0.00	0	0.00	20,915	0.00
1154 預付費用	20,915	0.00	0	0.00	20,915	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,790,412	0.04	4,327,964	0.04	462,448	10.69
124 準備金	4,790,412	0.04	4,327,964	0.04	462,448	10.69
1241 退休及離職準備金	2,028,695	0.02	1,588,506	0.02	440,189	27.71
124Y 其他準備金	2,761,717	0.02	2,739,458	0.03	22,259	0.81
124Y-1 其他準備金-獎助學金	543,740	0.00	541,261	0.01	2,479	0.46
124Y-2 其他準備金-其他	2,217,977	0.02	2,198,197	0.02	19,780	0.90
13 其他資產	12,135,664,774	99.55	10,201,345,370	99.30	1,934,319,404	18.96
131 什項資產	12,135,664,774	99.55	10,201,345,370	99.30	1,934,319,404	18.96
1315 暫付及待結轉帳項	20,564	0.00	225,883	0.00	-205,319	-90.90
1316 代管資產	12,135,644,210	99.55	10,201,119,487	99.30	1,934,524,723	18.96
1316-0 代管資產-土地改良物	13,085,000	0.11	13,085,000	0.13	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	12,014,468,758	98.55	10,079,944,035	98.12	1,934,524,723	19.19
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	108,090,452	0.89	108,090,452	1.05	0	0.00
資 產 合 計	12,190,980,933	100.00	10,273,199,004	100.00	1,917,781,929	18.67
2 負 債	12,151,361,413	99.68	10,216,150,565	99.44	1,935,210,848	18.94
21 流動負債	9,391,870	0.08	9,361,176	0.09	30,694	0.33
212 應付款項	9,149,632	0.08	9,111,317	0.09	38,315	0.42
2123 應付代收款	6,908,412	0.06	3,772,144	0.04	3,136,268	83.14
2125 應付費用	1,578,128	0.01	1,546,712	0.02	31,416	2.03
2129 應付工程款	655,692	0.01	3,778,809	0.04	-3,123,117	-82.65
212Y 其他應付款	7,400	0.00	13,652	0.00	-6,252	-45.80
213 預收款項	242,238	0.00	249,859	0.00	-7,621	-3.05
信託代理與保證資產	720,710		信託代理與保證負債		720,710	
保證品	720,710		應付保證品		720,710	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為720,710元及上年度信託代理與保證之資產與負債各為790,460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104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	%
2133	預收收入	242,238	0.00	249,859	0.00	-7,621	-3.05
22	其他負債	12,141,969,543	99.60	10,206,789,389	99.35	1,935,180,154	18.96
221	什項負債	12,141,969,543	99.60	10,206,789,389	99.35	1,935,180,154	18.96
2211	存入保證金	4,087,850	0.03	3,891,330	0.04	196,520	5.05
2213	應付退休及離職金	2,028,695	0.02	1,588,506	0.02	440,189	27.71
2214	應付代管資產	12,135,644,210	99.55	10,201,119,487	99.30	1,934,524,723	18.96
2215	暫收及待結轉帳項	208,788	0.00	190,066	0.00	18,722	9.85
3	基金餘額	39,619,520	0.32	57,048,439	0.56	-17,428,919	-30.55
31	基金餘額	39,619,520	0.32	57,048,439	0.56	-17,428,919	-30.55
311	基金餘額	39,619,520	0.32	57,048,439	0.56	-17,428,919	-30.55
3111	累積餘額	39,619,520	0.32	57,048,439	0.56	-17,428,919	-30.55
	負債及基金餘額合計	12,190,980,933	100.00	10,273,199,004	100.00	1,917,781,929	18.67
信託代理與保證資產		720,710		信託代理與保證負債		720,710	
保證品		720,710		應付保證品		720,710	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為720,710元及上年度信託代理與保證之資產與負債各為790,460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。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

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 104 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	368,140,832	378,477,211	10,336,379	2.81	
43 勞務收入	50,000	63,500	13,500	27.00	
431 服務收入	50,000	63,500	13,500	27.00	代理教師及美術教師甄選 報名人數較預期增加。
45 財產收入	1,419,470	1,962,565	543,095	38.26	
451 財產處分收入	29,559	41,688	12,129	41.03	報廢財產及物品變賣收入 較預期增加。
454 利息收入	2,000	2,045	45	2.25	
45Y 其他財產收入	1,387,911	1,918,832	530,921	38.25	開放停車場及場地租借收 入較預期增加。
46 政府撥入收入	366,477,145	375,489,094	9,011,949	2.46	
462 公庫撥款收入	366,477,145	370,463,294	3,986,149	1.09	特教專車隨車導護 費57,300元、身障生交通車 服務車租307,892元、特教 助理員經費571,188元、特 教課後照顧經 費137,006元、資優校本方 案410,070元、特教暑期輔 導鐘點費144,000元、學生 畫廊參展活動經 費22,000元、藝術才能班設 備及器材補 助100,000元、小田園教育 實施計畫110,000元、傳統 藝術教育活動經 費23,000元、本土語言鐘點 費40,025元、改善運動設施 設備補助500,000元、推展 學校輔導工作專案計 畫49,216元、生涯發展教育 經費23,688元、教科書補助 款57,794元、認輔人員儲備 研習經費81,800元、多元能 力開發班93,400元、學習共 同體及授業研究計 畫40,000元、改善校園無障 礙設施改善工 程90,690元、總合治水改善 工程676,171元及無障礙礙 設施電梯改善工程(委託技 術服務費)334,198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 104 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		5,025,800	5,025,800	0.00	普通班調整教師授課節數補助4,047,092元、特殊班導師費及調整教師授課節數補助273,507元、輔導教師人力運用計畫586,846元、2015澳門藝術節參演經費50,000元、游泳教學及師資培訓經費7,200元、認輔小團體19,986元、2-6月本土語言課程經費13,219元、藝才班購置專業圖書經費18,750元、特殊教育鑑定施測及書面審查費7,200元及原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元等教育部補助併決算。
4Y 其他收入	194,217	962,052	767,835	395.35	其他準備金-獎助學金利息收入較預期增加。 學生證補卡費37,540元、刷卡簡訊費161,597元、公物損壞賠償收入14,540元、桶餐廠商罰款12,000元、廠商逾期違約罰款136,092元、收回以前年度支出5,128元、公有宿舍房屋津貼4,200元、國中聯合教師甄選節餘款526,820元、課輔費等應付代收款賸餘款繳庫58,156元，致雜項收入較預期增加。
4YO 受贈收入	3,518	5,979	2,461	69.95	
4YY 雜項收入	190,699	956,073	765,374	401.35	

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 104 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	396,450,383	395,906,130	-544,253	-0.14	
53 國民教育計畫	350,828,808	352,232,343	1,403,535	0.40	
1 用人費用	337,099,734	338,993,225	1,893,491	0.56	
11 正式員額薪資	134,136,000	137,909,909	3,773,909	2.81	
113 職員薪金	134,136,000	137,909,909	3,773,909	2.81	人事費覈實支用及調整教師授課 節數課稅超鐘點補助款併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,186,352	7,851,194	5,664,842	259.10	
121 聘用人員薪金	523,152	569,652	46,500	8.89	
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,281,542	5,618,342	337.80	
13 超時工作報酬	910,148	527,792	-382,356	-42.01	
131 加班費	765,508	433,317	-332,191	-43.39	
133 誤餐費	144,640	94,475	-50,165	-34.68	
15 獎金	35,876,394	29,595,607	-6,280,787	-17.51	
151 考績獎金	19,044,000	12,583,549	-6,460,451	-33.92	
152 年終獎金	16,832,394	17,012,058	179,664	1.07	
16 退休及卹償金	145,345,498	144,053,214	-1,292,284	-0.89	
161 職員退休及離職金	144,612,118	144,053,214	-558,904	-0.39	
164 卹償金	733,380		-733,380	-100.00	
18 福利費	18,645,342	19,055,509	410,167	2.20	
181 分擔員工保險費	11,655,192	12,885,399	1,230,207	10.56	
183 傷病醫藥費	490,000	311,000	-179,000	-36.53	
187 員工通勤交通費	2,042,460	1,524,835	-517,625	-25.34	
18Y 其他福利費	4,457,690	4,334,275	-123,415	-2.77	
2 服務費用	7,861,880	7,829,828	-32,052	-0.41	
21 水電費	2,710,250	2,742,363	32,113	1.18	
212 工作場所電費	2,430,250	2,418,299	-11,951	-0.49	
214 工作場所水費	280,000	318,404	38,404	13.72	
217 氣體費		5,660	5,660		
23 旅運費	372,550	198,695	-173,855	-46.67	
231 國內旅費	328,600	163,795	-164,805	-50.15	
236 貨物運費	6,900	6,600	-300	-4.35	
23Y 其他旅運費	37,050	28,300	-8,750	-23.62	
24 印刷裝訂與廣告費	12,900	6,754	-6,146	-47.64	
241 印刷及裝訂費	12,900	6,754	-6,146	-47.64	
25 修理保養及保固費	2,840,663	2,260,685	-579,978	-20.42	
252 一般房屋修護費	1,680,000	1,567,031	-112,969	-6.72	
255 機械及設備修護費	66,200	64,100	-2,100	-3.17	
257 什項設備修護費	1,094,463	629,554	-464,909	-42.48	

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 104 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	387,700	774,390	386,690	99.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	121,500	21,876	-99,624	-82.00	
27D 計時與計件人員酬金		507,995	507,995		
27F 體育活動費	266,200	244,519	-21,681	-8.14	
28 專業服務費	1,537,817	1,846,941	309,124	20.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,274,280	1,586,641	312,361	24.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,500	34,400	-9,100	-20.92	
289 試務甄選費	6,000	18,000	12,000	200.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,300	-700	-1.94	
28Y 其他	178,037	172,600	-5,437	-3.05	
3 材料及用品費	3,428,790	3,105,891	-322,899	-9.42	
31 使用材料費	1,074,500	1,057,748	-16,752	-1.56	
315 設備零件	1,074,500	1,057,748	-16,752	-1.56	
32 用品消耗	2,354,290	2,048,143	-306,147	-13.00	
321 辦公(事務)用品		34,820	34,820		
322 報章什誌	135,000	164,497	29,497	21.85	
323 農業與園藝用品及環境美化費		87,780	87,780		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,500	46,504	28,004	151.37	
32Y 其他	2,200,790	1,714,542	-486,248	-22.09	
4 租金、償債與利息	242,200	492,682	250,482	103.42	
41 地租及水租	187,200	102,900	-84,300	-45.03	
414 場地租金	187,200	102,900	-84,300	-45.03	決算數較預算數增加250,482元，主要係因:特教生交通車服務車租補助307,892元併決算及依業務需求覈實支用。
44 交通及運輸設備租金	9,600	389,782	380,182	3,960.23	
442 車租	9,600	389,782	380,182	3,960.23	
45 什項設備租金	45,400		-45,400	-100.00	
451 什項設備租金	45,400		-45,400	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	6,219	-781	-11.16	
64 消費與行為稅	7,000	6,219	-781	-11.16	
644 營業稅	7,000	6,219	-781	-11.16	決算數較預算數減少781元，主要係因:開放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	1,425,614	1,223,530	-202,084	-14.18	
72 捐助、補助與獎助	160,000	159,000	-1,000	-0.63	

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 104 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	160,000	159,000	-1,000	-0.63	決算數較預算數減少202,084元，主要係因:清寒學生餐費補助及教師節禮品覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,265,614	1,064,530	-201,084	-15.89	
74Y 其他	1,265,614	1,064,530	-201,084	-15.89	決算數較預算數減少182,622元，主要係因:依業務需求覈實支用。
9 其他	763,590	580,968	-182,622	-23.92	
91 其他支出	763,590	580,968	-182,622	-23.92	
91Y 其他	763,590	580,968	-182,622	-23.92	
5L 一般行政管理計畫	30,996,987	28,667,039	-2,329,948	-7.52	
1 用人費用	28,835,343	26,744,142	-2,091,201	-7.25	
11 正式員額薪資	18,792,000	18,022,146	-769,854	-4.10	
113 職員薪金	16,452,000	15,528,006	-923,994	-5.62	
114 工員工資	1,824,000	1,915,020	91,020	4.99	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	840,379	521,376	-319,003	-37.96	
131 加班費	840,379	521,376	-319,003	-37.96	
15 獎金	5,001,000	4,092,958	-908,042	-18.16	
151 考績獎金	2,652,000	1,799,393	-852,607	-32.15	
152 年終獎金	2,349,000	2,293,565	-55,435	-2.36	
16 退休及卹償金	1,564,056	1,546,984	-17,072	-1.09	
161 職員退休及離職金	1,472,856	1,373,027	-99,829	-6.78	
162 工員退休及離職金	91,200	173,957	82,757	90.74	
18 福利費	2,637,908	2,560,678	-77,230	-2.93	
181 分擔員工保險費	1,679,868	1,769,656	89,788	5.34	
187 員工通勤交通費	446,040	303,936	-142,104	-31.86	
18Y 其他福利費	512,000	487,086	-24,914	-4.87	
2 服務費用	1,651,604	1,608,795	-42,809	-2.59	
22 郵電費	246,600	239,819	-6,781	-2.75	
221 郵費	28,200	30,373	2,173	7.71	
222 電話費	218,400	209,446	-8,954	-4.10	
23 旅運費	8,400	8,220	-180	-2.14	
23Y 其他旅運費	8,400	8,220	-180	-2.14	
27 一般服務費	753,004	719,439	-33,565	-4.46	
279 外包費	714,284	690,399	-23,885	-3.34	
27F 體育活動費	38,720	29,040	-9,680	-25.00	
28 專業服務費	517,600	515,620	-1,980	-0.38	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28Y 其他	517,600	515,620	-1,980	-0.38	
29 公共關係費	126,000	125,697	-303	-0.24	
291 公共關係費	126,000	125,697	-303	-0.24	
3 材料及用品費	510,040	312,102	-197,938	-38.81	
32 用品消耗	510,040	312,102	-197,938	-38.81	
321 辦公（事務）用品	504,220	312,102	-192,118	-38.10	決算數較預算數減少197,938元，主要係因：依業務需求覈實支出。
325 服裝	5,820		-5,820	-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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：護士常年會費覈實支出。
5M 建築及設備計畫	14,624,588	15,006,748	382,160	2.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,624,588	15,006,748	382,160	2.61	
51 購置固定資產	4,714,600	5,390,809	676,209	14.34	
514 購置機械及設備	4,373,000	4,842,329	469,329	10.73	奉准先行辦理補辦預算執行數780,000元及節餘款103,791元。
516 購置什項設備	341,600	548,480	206,880	60.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,909,988	9,615,939	-294,049	-2.97	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,909,988	9,615,939	-294,049	-2.97	本基金104年度工程管理費合計預算數180,740元；決算數21,245元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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104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	55,915,271	118,287,978	117,163,061	57,040,188
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	110,979,304	110,979,304	1,500,000
機械及設備	33,003,378	6,143,358	4,709,459	34,437,277
交通及運輸設備	3,273,775	26,700	303,838	2,996,637
什項設備	16,729,961	1,138,616	1,170,460	16,698,117
購建中固定資產				
電腦軟體	369,708			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.房屋及建築增加其他原因有建號及面積轉減轉增43,516,752元、建材及建物轉減轉增67,462,552元(依104.6.4府授財產字第10430712800號函暨104.7.7府授財產字第10434157100號函辦理)。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置1,301,029元。

4.交通及運輸設備增加其他有原因補列財產26,700元。

5.什項設備增加其他原因有補列財產172,500元、應付代收款購置417,636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104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		4,373,000	509,000		4,882,000	4,842,329	-39,671	
交通及運輸設備								
什項設備		341,600	347,750		689,350	548,480	-140,870	
購建中固定資產								
合 計		4,714,600	856,750		5,571,350	5,390,809	-180,541	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		856,750
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	75,000
購置機械及設備	104.10.19府授教工字第10440687500號	434,000
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	281,750
購置什項設備	104.10.19府授教工字第10440687500號	66,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	218	216	-2	
一般行政管理計畫	32	32	0	
正式職員	26	26	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	186	184	-2	
正式職員	185	183	-2	教師、專任運動教練各1人控留未足額進用。
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 104 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	134,136,000	523,152	910,148		35,876,394	145,345,498		18,645,342		335,436,534	1,663,200	337,099,734
職員	134,136,000	523,152	910,148		35,876,394	145,345,498		18,645,342		335,436,534	1,663,200	337,099,734
工員												
一般行政管理計畫	18,792,000		840,379		5,001,000	1,564,056		2,637,908		28,835,343		28,835,343
職員	16,968,000		759,313		4,469,000	1,472,856		2,306,100		25,975,269		25,975,269
工員	1,824,000		81,066		532,000	91,200		331,808		2,860,074		2,860,074
合 計	152,928,000	523,152	1,750,527		40,877,394	146,909,554		21,283,250		364,271,877	1,663,200	365,935,077

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條規定辦理核發，104年度預算編列217人，計21,696,000元，執行結果決算182人，計14,382,942元。

2.年終獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列218人，計19,181,394元，執行結果決算227人，計19,305,623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 104 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
137,909,909	569,652	527,792		29,595,607	144,053,214		19,055,509		331,711,683	7,281,542	338,993,225
137,909,909	569,652	527,792		29,595,607	144,053,214		19,041,081		331,697,255	7,281,542	338,978,797
							14,428		14,428		14,428
18,022,146		521,376		4,092,958	1,546,984		2,560,678		26,744,142		26,744,142
16,107,126		436,256		3,549,886	1,373,027		2,184,893		23,651,188		23,651,188
1,915,020		85,120		543,072	173,957		375,785		3,092,954		3,092,954
155,932,055	569,652	1,049,168		33,688,565	145,600,198		21,616,187		358,455,825	7,281,542	365,737,367

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 104 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			350,828,808		352,232,343			1,403,535	0.40	
國民教育計畫			350,828,808		352,232,343			1,403,535	0.40	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加1,403,535元，主要係因：人事費、業務費覈實支用及調整教師授課節數課稅超鐘點補助款4,292,825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

各項費用彙計表

中華民國104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	365,935,077	365,737,367	-197,710	-0.05
11 正式員額薪資	152,928,000	155,932,055	3,004,055	1.96
113 職員薪金	150,588,000	153,437,915	2,849,915	1.89
114 工員工資	1,824,000	1,915,020	91,020	4.99
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,186,352	7,851,194	5,664,842	259.10
121 聘用人員薪金	523,152	569,652	46,500	8.89
124 兼職人員酬金	1,663,200	7,281,542	5,618,342	337.80
13 超時工作報酬	1,750,527	1,049,168	-701,359	-40.07
131 加班費	1,605,887	954,693	-651,194	-40.55
133 誤餐費	144,640	94,475	-50,165	-34.68
15 獎金	40,877,394	33,688,565	-7,188,829	-17.59
151 考績獎金	21,696,000	14,382,942	-7,313,058	-33.71
152 年終獎金	19,181,394	19,305,623	124,229	0.65
16 退休及卹償金	146,909,554	145,600,198	-1,309,356	-0.89
161 職員退休及離職金	146,084,974	145,426,241	-658,733	-0.45
162 工員退休及離職金	91,200	173,957	82,757	90.74
164 卹償金	733,380	0	-733,380	-100.00
18 福利費	21,283,250	21,616,187	332,937	1.56
181 分擔員工保險費	13,335,060	14,655,055	1,319,995	9.90
183 傷病醫藥費	490,000	311,000	-179,000	-36.53
187 員工通勤交通費	2,488,500	1,828,771	-659,729	-26.51
18Y 其他福利費	4,969,690	4,821,361	-148,329	-2.98
2 服務費用	9,513,484	9,438,623	-74,861	-0.79
21 水電費	2,710,250	2,742,363	32,113	1.18
212 工作場所電費	2,430,250	2,418,299	-11,951	-0.49
214 工作場所水費	280,000	318,404	38,404	13.72
217 氣體費	0	5,660	5,660	0.00
22 郵電費	246,600	239,819	-6,781	-2.75
221 郵費	28,200	30,373	2,173	7.71
222 電話費	218,400	209,446	-8,954	-4.10
23 旅運費	380,950	206,915	-174,035	-45.68
231 國內旅費	328,600	163,795	-164,805	-50.15
236 貨物運費	6,900	6,600	-300	-4.35
23Y 其他旅運費	45,450	36,520	-8,930	-19.65
24 印刷裝訂與廣告費	12,900	6,754	-6,146	-47.64
241 印刷及裝訂費	12,900	6,754	-6,146	-47.64
25 修理保養及保固費	2,840,663	2,260,685	-579,978	-20.42
252 一般房屋修護費	1,680,000	1,567,031	-112,969	-6.72
255 機械及設備修護費	66,200	64,100	-2,100	-3.17
257 什項設備修護費	1,094,463	629,554	-464,909	-42.48
27 一般服務費	1,140,704	1,493,829	353,125	30.96
276 佣金、匯費、經理費及手續費	121,500	21,876	-99,624	-82.00
279 外包費	714,284	690,399	-23,885	-3.34

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104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	507,995	507,995	0.00
27F 體育活動費	304,920	273,559	-31,361	-10.28
28 專業服務費	2,055,417	2,362,561	307,144	14.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,274,280	1,586,641	312,361	24.51
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,500	34,400	-9,100	-20.92
289 試務甄選費	6,000	18,000	12,000	200.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,300	-700	-1.94
28Y 其他	695,637	688,220	-7,417	-1.07
29 公共關係費	126,000	125,697	-303	-0.24
291 公共關係費	126,000	125,697	-303	-0.24
3 材料及用品費	3,938,830	3,417,993	-520,837	-13.22
31 使用材料費	1,074,500	1,057,748	-16,752	-1.56
315 設備零件	1,074,500	1,057,748	-16,752	-1.56
32 用品消耗	2,864,330	2,360,245	-504,085	-17.60
321 辦公(事務)用品	504,220	346,922	-157,298	-31.20
322 報章什誌	135,000	164,497	29,497	21.85
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	87,780	87,780	0.00
325 服裝	5,820	0	-5,820	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,500	46,504	28,004	151.37
32Y 其他	2,200,790	1,714,542	-486,248	-22.09
4 租金、償債與利息	242,200	492,682	250,482	103.42
41 地租及水租	187,200	102,900	-84,300	-45.03
414 場地租金	187,200	102,900	-84,300	-45.03
44 交通及運輸設備租金	9,600	389,782	380,182	3,960.23
442 車租	9,600	389,782	380,182	3,960.23
45 什項設備租金	45,400	0	-45,400	-100.00
451 什項設備租金	45,400	0	-45,400	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,624,588	15,006,748	382,160	2.61
51 購置固定資產	4,714,600	5,390,809	676,209	14.34
514 購置機械及設備	4,373,000	4,842,329	469,329	10.73
516 購置什項設備	341,600	548,480	206,880	60.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,909,988	9,615,939	-294,049	-2.97
581 遞延修繕房屋建築支出	9,909,988	9,615,939	-294,049	-2.97
6 稅捐及規費(強制費)	7,000	6,219	-781	-11.16
64 消費與行為稅	7,000	6,219	-781	-11.16
644 營業稅	7,000	6,219	-781	-11.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,425,614	1,225,530	-200,084	-14.03
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	160,000	159,000	-1,000	-0.63
726 獎助學員生給與	160,000	159,000	-1,000	-0.63
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,265,614	1,064,530	-201,084	-15.89

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他	1,265,614	1,064,530	-201,084	-15.89
9 其他	763,590	580,968	-182,622	-23.92
91 其他支出	763,590	580,968	-182,622	-23.92
91Y 其他	763,590	580,968	-182,622	-23.92
合 計	396,450,383	395,906,130	-544,253	-0.14

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104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	12,192,684,398	12,177,258,653	-15,425,745	
代管資產-土地改良物	13,085,000	13,085,000		
代管資產-土地	12,014,468,758	11,999,412,721	-15,056,037	代管國有財產-土地15,056,037元。
代管資產-房屋及建築設備	108,090,452	108,090,452		
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	34,437,277	34,437,277		
交通及運輸設備	2,996,637	2,996,637		
什項設備	16,698,117	16,698,117		
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。