

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-臺北市立格致國民中學 (4-0501304)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許進男

會計室許進男

機關長官

毛驥

臺北市立格致國民中學 毛驥

臺北市地方教育發展基金-臺北市立格致國民中學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 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 至 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	第 19 至 19 頁
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 至 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 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 29 頁
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－臺北市立格致國民中學
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	71,823,888	71,101,240	722,648	1.02
基金用途	71,982,826	74,271,560	-2,288,734	-3.08
賸餘(短絀-)	-158,938	-3,170,320	3,011,382	
餘絀情形：				
基金餘額	11,963,986	12,122,924	-158,938	-1.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	983,439	-623,015	1,606,454	

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

40501304-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

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44,704,532元，決算數42,983,625元。

103學年下學期預定招收9班，實計招收7班，預計學生人數135人，實際學生人數108人。

104學年上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數105人，實際學生人數84人。

係購置循環扇、護貝機、電動訂書機、小冰箱等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導活動、教師研習及法治教育等指定活動項目，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18,571,906元，決算數17,192,240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10,560,306元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數10,904元)，決算數11,806,961元。係新購照相機、數位廣告平臺、後級擴大機、擴大機、自動選訊接收機、碎紙機、電視機、機櫃、汰舊換新背負式吹葉機、除濕機、單槍投影機、個人電腦、電腦周邊設備及零組件等充實各科教學設備，辦理活動中心整修工程、格物致知廁所工程及校區盥洗室整修工程、校區邊坡設施改善暨安全監測工程，以改善教學環境，維護校園安全，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

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71,823,888元，較預算數68,102,670元，增加3,721,218元，計增5.46%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.財產處分收入：決算數476元，較預算數71元，增加405元。

主要係因：報廢財產殘值收入。

2.租金收入：決算數34,100元，較預算數34,100元，無增減。

3.其他財產收入：決算數21,600元，較預算數58,200元，減少36,600元，計減62.89%。

主要係因：校園場地開放收入較預期短收。

4.公庫撥款收入：決算數70,451,832元，較預算數68,000,299元，增加2,451,533元，計增3.61%。

主要係因：

(1)統籌款-104年校園改善無障礙環境經費464,156元。

(2)103學年度國中學生生涯發展教育(局款非統籌)4,700元。

(3)103增置偏遠及小型國中教師員額實施計畫第1期及第2期補助經費(局款非統籌)61,000元。

(4)103-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助(局款非統籌)13,286元。

(5)103學年度第2期教師專業發展評鑑672元(局款非統籌)。

(6)統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程925,816元。

(7)104學年度第1學期創新英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費(局款非統籌)32,400元。

(8)統籌款-行政大樓樓板補強經費876,536元。

(9)104-1低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助(局款非統籌)13,497元。

(10)防災輔導團各分組召集學校補助(局款非統籌)59,470元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,300,601元，較預算數0元，增加1,300,601元。

(1)輔導教師人力運用計畫經費566,721元。

(2)104年度1-7月普通班教師授課節數經費370,800元。

(3)104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費46,440元。

(4)104年度國中認輔小團體7,600元。

(5)104年8-12月國中暨特教調整教師授課節數及導師費36,720元。

(6)104學年度身障學生升學國中、國小施測經費1,600元。

(7)104年8-12月普通班調整教師授課節數270,720元。

7.雜項收入：決算數15,279元，較預算數10,000元，增加5,279元，計增52.79%。

主要係因：收回以前年度溢發交通費、差旅費、學生賠償桌椅款、廠商違約罰款及賠償款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數71,982,826元，較預算數73,836,744元，減少1,853,918元，計減2.51%。

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42,983,625元，較預算數44,704,532元，減少1,720,907元，計減3.85%。

主要係因：用人費用覆實支用賸餘計1,410,533元等。

2.一般行政管理計畫：決算數17,192,240元，較預算數18,571,906元，減少1,379,666元，計減7.43%。

主要係因：用人費用覆實支用賸餘1,247,254元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

總 說 明

中華民國 104年度

3.建築及設備計畫：決算數11,806,961元，較預算數10,560,306元，增加1,246,655元，計增11.81%。

主要係因：活動中心整修工程結餘233,144元、教育局統籌款補助學校104年無障礙廁所整修工程451,258元、104年蘇迪勒颱風災後復原工程914,595元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數158,938元，較預算短絀數5,734,074元，減少5,575,136元，計減97.23%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘2,657,787元、服務費用覈實支用賸餘412,342元、購置固定資產及教育局統籌款補助學校104年無障礙廁所整修工程等工程款覈實支用賸餘1,030,757元、教育部補助輔導教師人力運用計畫經費等政府其他撥入收入1,300,601元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入372,401元。

其他活動之淨現金流入611,038元。

本年度現金及約當現金之淨增983,439元。

期初現金及約當現金16,728,731元。

期末現金及約當現金17,712,170元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為274,920,605元，包括：

流動資產17,812,170元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,138,571元。

其他資產254,969,864元。

決算日負債總額為262,956,619元，包括：

流動負債4,993,291元。

其他負債257,963,328元。

決算日基金餘額為累積餘額11,963,986元。

五、固定項目概況：

本年度增加957,067元，包括

機械及設備427,756元。

交通及運輸設備91,594元。

什項設備426,717元。

電腦軟體11,000元。

六、其他：

本年度補辦預算奉准總額為10,904元，奉准明細如下：

購置什項設備：核准文號(104.4.24府教工字第10434324800號)，核准金額10,904元。

本 頁 空 白

40501304-6

丙、決算主要表

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
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	68,102,670	100.00	71,823,888	100.00	3,721,218	5.46	71,101,240	100.00
45 財產收入	92,371	0.14	56,176	0.08	-36,195	-39.18	85,100	0.12
451財產處分收入	71	0.00	476	0.00	405	570.42	1,300	0.00
452租金收入	34,100	0.05	34,100	0.05			34,100	0.05
45Y其他財產收入	58,200	0.09	21,600	0.03	-36,600	-62.89	49,700	0.07
46 政府撥入收入	68,000,299	99.85	71,752,433	99.90	3,752,134	5.52	70,928,070	99.76
462公庫撥款收入	68,000,299	99.85	70,451,832	98.09	2,451,533	3.61	69,458,670	97.69
46Y政府其他撥入收入			1,300,601	1.81	1,300,601	0.00	1,469,400	2.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	15,279	0.02	5,279	52.79	88,070	0.12
4YY雜項收入	10,000	0.01	15,279	0.02	5,279	52.79	88,070	0.12
5 基金用途	73,836,744	100.00	71,982,826	100.00	-1,853,918	-2.51	74,271,560	100.00
53 國民教育計畫	44,704,532	60.55	42,983,625	59.71	-1,720,907	-3.85	45,672,872	61.49
5L 一般行政管理計畫	18,571,906	25.15	17,192,240	23.88	-1,379,666	-7.43	17,217,844	23.18
5M 建築及設備計畫	10,560,306	14.30	11,806,961	16.40	1,246,655	11.81	11,380,844	15.32
購建固定資產	10,560,306	14.30	11,795,961	16.39	1,235,655	11.70	11,344,844	15.27
其他			11,000	0.02	11,000	0.00	36,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-5,734,074		-158,938		5,575,136	-97.23	-3,170,320	
期初基金餘額	13,333,925		12,122,924		-1,211,001	-9.08	15,293,244	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,599,851		11,963,986		4,364,135	57.42	12,122,924	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數10,904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10,904元。

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

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		7,472,997
451財產處分收入	北市教會字第10531557200號	405
462公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	543,142
462公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	1,908,391
46Y政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,300,601
4YY雜項收入	北市教會字第10531557200號	5,279
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	13,286
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	1,458,114
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	2,243,779

備註：

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學
現金流量表

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(短絀一)	-5,734,074	-158,938	5,575,136	-97.23
812 調整非現金項目		531,339	531,339	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		531,339	531,339	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,734,074	372,401	6,106,475	-106.49
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		635,042	635,042	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-24,004	-24,004	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		611,038	611,038	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,734,074	983,439	6,717,513	-117.15
84 期初現金及約當現金	15,392,427	16,728,731	1,336,304	8.68
85 期末現金及約當現金	9,658,353	17,712,170	8,053,817	83.39

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	274,920,605	100.00	265,563,440	100.00	9,357,165	3.52
1	資產	274,920,605	100.00	265,563,440	100.00	9,357,165	3.52
11	流動資產	17,812,170	6.48	16,828,731	6.34	983,439	5.84
111	現金	17,712,170	6.44	16,728,731	6.30	983,439	5.88
1112	銀行存款	17,712,170	6.44	16,728,731	6.30	983,439	5.88
1112-1	銀行存款-市庫存款	16,258,695	5.91	15,505,079	5.84	753,616	4.86
1112-2	銀行存款-保管款	1,297,539	0.47	1,089,509	0.41	208,030	19.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	101,718	0.04	100,000	0.04	1,718	1.72
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	54,218	0.02	34,143	0.01	20,075	58.80
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y	其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,138,571	0.78	1,924,200	0.72	214,371	11.14
124	準備金	2,138,571	0.78	1,924,200	0.72	214,371	11.14
1241	退休及離職準備金	2,038,051	0.74	1,823,680	0.69	214,371	11.75
124Y	其他準備金	100,520	0.04	100,520	0.04	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	100,520	0.04	100,520	0.04	0	0.00
13	其他資產	254,969,864	92.74	246,810,509	92.94	8,159,355	3.31
131	什項資產	254,969,864	92.74	246,810,509	92.94	8,159,355	3.31
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	254,969,864	92.74	246,810,509	92.94	8,159,355	3.31
1316-1	代管資產-土地	239,341,080	87.06	231,181,725	87.05	8,159,355	3.53
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	15,628,784	5.68	15,628,784	5.89	0	0.00

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：一、本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

二、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。

地方教育發展基金
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	274,920,605	100.00	265,563,440	100.00	9,357,165	3.52
2	負債	262,956,619	95.65	253,440,516	95.44	9,516,103	3.75
21	流動負債	4,993,291	1.82	4,461,952	1.68	531,339	11.91
212	應付款項	4,993,291	1.82	4,461,952	1.68	531,339	11.91
2123	應付代收款	500,222	0.18	905,441	0.34	-405,219	-44.75
2125	應付費用	111,269	0.04	23,998	0.01	87,271	363.66
2129	應付工程款	4,381,800	1.59	3,532,513	1.33	849,287	24.04
212Y	其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	257,963,328	93.83	248,978,564	93.75	8,984,764	3.61
221	什項負債	257,963,328	93.83	248,978,564	93.75	8,984,764	3.61
2211	存入保證金	953,253	0.35	318,211	0.12	635,042	199.57
2213	應付退休及離職金	2,038,051	0.74	1,823,680	0.69	214,371	11.75
2214	應付代管資產	254,969,864	92.74	246,810,509	92.94	8,159,355	3.31
2215	暫收及待結轉帳項	2,160	0.00	26,164	0.01	-24,004	-91.74
3	基金餘額	11,963,986	4.35	12,122,924	4.56	-158,938	-1.31
31	基金餘額	11,963,986	4.35	12,122,924	4.56	-158,938	-1.31
311	基金餘額	11,963,986	4.35	12,122,924	4.56	-158,938	-1.31
3111	累積餘額	11,963,986	4.35	12,122,924	4.56	-158,938	-1.31

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	68,102,670	71,823,888	3,721,218	5.46	
45 財產收入	92,371	56,176	-36,195	-39.18	
451財產處分收入	71	476	405	570.42	報廢財產殘值收入。
452租金收入	34,100	34,100		0.00	
45Y其他財產收入	58,200	21,600	-36,600	-62.89	校園場地開放收入較預期短收。
46 政府撥入收入	68,000,299	71,752,433	3,752,134	5.52	
462公庫撥款收入	68,000,299	70,451,832	2,451,533	3.61	教育局補助104年校園改善無障礙環境經費464,156元；103學年度國中學生生涯發展教育4,700元；103增置偏遠及小型國中教師員額實施計畫第1期及第2期補助經費61,000元；103-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助13,286元；103學年度第2期教師專業發展評鑑672元；蘇迪勒颱風災後復原工程925,816元；104學年度第1學期創新英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費32,400元；行政大樓樓板補強經費876,536元；104-1低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助；防災輔導團各分組召集學校補助59,470元。

填表說明：

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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		1,300,601	1,300,601	0.00	教育局補助輔導教師人力運用計畫經費566,721元；104年度1-7月普通班教師授課節數經費370,800元；104年1-7月公立國中調整教師授課節數及導師費46,440元；104年度國中認輔小團體7,600元；104年8-12月國中暨特教調整教師授課節數及導師費36,720元；104學年度身障學生升學國中、國小施測經費1,600元；104年8-12月普通班調整教師授課節數270,720元。
4Y 其他收入	10,000	15,279	5,279	52.79	
4YY雜項收入	10,000	15,279	5,279	52.79	收回以前年度溢發交通費、差旅費、學生賠償桌椅款、廠商違約罰款及賠償款等。

填表說明：

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	73,836,744	71,982,826	-1,853,918	-2.51	
53 國民教育計畫	44,704,532	42,983,625	-1,720,907	-3.85	
1 用人費用	42,391,468	40,980,935	-1,410,533	-3.33	
11 正式員額薪資	19,740,000	18,208,847	-1,531,153	-7.76	
113 職員薪金	19,740,000	18,208,847	-1,531,153	-7.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,028,160	790,560	332.73	
124 兼職人員酬金	237,600	1,028,160	790,560	332.73	
13 超時工作報酬	420,297	629,548	209,251	49.79	
131 加班費	393,897	611,128	217,231	55.15	
133 誤餐費	26,400	18,420	-7,980	-30.23	
15 獎金	4,112,500	4,227,466	114,966	2.80	
151 考績獎金	1,645,000	1,790,520	145,520	8.85	
152 年終獎金	2,467,500	2,436,946	-30,554	-1.24	
16 退休及卹償金	14,144,309	13,845,740	-298,569	-2.11	
161 職員退休及離職金	14,144,309	13,845,740	-298,569	-2.11	
18 福利費	3,736,762	3,041,174	-695,588	-18.61	
181 分擔員工保險費	1,717,752	1,803,385	85,633	4.99	
183 傷病醫藥費	85,000	60,000	-25,000	-29.41	
187 員工通勤交通費	317,520	306,689	-10,831	-3.41	
18Y 其他福利費	1,616,490	871,100	-745,390	-46.11	
2 服務費用	1,158,604	871,035	-287,569	-24.82	
21 水電費	349,934	227,215	-122,719	-35.07	
212 工作場所電費	300,470	189,813	-110,657	-36.83	決算數較預算數減少287,569元，主要係因：電費、水費、一般房屋修護費及講課鐘點費等實支數較預估數減少。
214 工作場所水費	49,464	37,402	-12,062	-24.39	
23 旅運費	53,260	28,516	-24,744	-46.46	
231 國內旅費	37,200	18,600	-18,600	-50.00	
236 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
23Y 其他旅運費	12,960	9,916	-3,044	-23.49	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	1,150	-14,850	-92.81	
241 印刷及裝訂費	16,000	1,150	-14,850	-92.81	
25 修理保養及保固費	449,800	371,203	-78,597	-17.47	
252 一般房屋修護費	225,000	102,438	-122,562	-54.47	
255 機械及設備修護費	59,800	63,900	4,100	6.86	
257 什項設備修護費	165,000	204,865	39,865	24.16	
27 一般服務費	41,210	35,731	-5,479	-13.30	

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,120	1,866	-4,254	-69.51	
27F 體育活動費	35,090	33,865	-1,225	-3.49	
28 專業服務費	248,400	207,220	-41,180	-16.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	212,400	181,120	-31,280	-14.73	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	26,100	-9,900	-27.50	
3 材料及用品費	593,420	668,786	75,366	12.70	
31 使用材料費	284,480	371,431	86,951	30.56	
315 設備零件	284,480	371,431	86,951	30.56	決算數較預算數增加75,366元，主要係因：設備零件等實支數較預估數增加。
32 用品消耗	308,940	297,355	-11,585	-3.75	
321 辦公（事務）用品	19,600	16,853	-2,747	-14.02	
322 報章雜誌	18,580	17,603	-977	-5.26	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000			
32Y 其他	265,760	257,899	-7,861	-2.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,140	62,400	45,260	264.06	
45 雜項設備租金	17,140	62,400	45,260	264.06	
451 什項設備租金	17,140	62,400	45,260	264.06	決算數較預算數增加45,260元，主要係因：飲水機設備租用費實支數較預估數增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	336,779	-95,221	-22.04	
72 捐助、補助與獎助	14,000	32,783	18,783	134.16	
726 獎助學員生給與	14,000	6,000	-8,000	-57.14	決算數較預算數減少95,221元，主要係因：清寒學生餐費補助實支數較預估數減少。
72Y 其他		26,783	26,783		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	418,000	303,996	-114,004	-27.27	
74Y 其他	418,000	303,996	-114,004	-27.27	
9 其他	111,900	63,690	-48,210	-43.08	
91 其他支出	111,900	63,690	-48,210	-43.08	
91Y 其他	111,900	63,690	-48,210	-43.08	決算數較預算數減少48,210元，主要係因：游泳池水電清潔維護費、班級自治費等實支數較預估數減少。
5L 一般行政管理計畫	18,571,906	17,192,240	-1,379,666	-7.43	
1 用人費用	17,818,896	16,571,642	-1,247,254	-7.00	
11 正式員額薪資	11,700,000	11,001,338	-698,662	-5.97	

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	%	
113 職員薪金	8,856,000	7,956,938	-899,062	-10.15	
114 工員工資	1,812,000	1,886,160	74,160	4.09	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,841	16,841		
124 兼職人員酬金		16,841	16,841		
13 超時工作報酬	520,000	82,304	-437,696	-84.17	
131 加班費	520,000	82,304	-437,696	-84.17	
15 獎金	2,942,500	2,859,457	-83,043	-2.82	
151 考績獎金	1,480,000	1,397,123	-82,877	-5.60	
152 年終獎金	1,462,500	1,462,334	-166	-0.01	
16 退休及卹償金	915,336	869,430	-45,906	-5.02	
161 職員退休及離職金	824,736	703,326	-121,410	-14.72	
162 工員退休及離職金	90,600	166,104	75,504	83.34	
18 福利費	1,741,060	1,742,272	1,212	0.07	
181 分擔員工保險費	1,111,980	1,200,752	88,772	7.98	
187 員工通勤交通費	325,080	226,934	-98,146	-30.19	
18Y 其他福利費	304,000	314,586	10,586	3.48	
2 服務費用	684,430	559,657	-124,773	-18.23	
22 郵電費	52,000	48,755	-3,245	-6.24	
222 電話費	52,000	48,755	-3,245	-6.24	決算數較預算數減少124,773元，主要係因：印刷裝訂與廣告費、外包費及保全費用等實支數較預估數減少。
24 印刷裝訂與廣告費	97,440	36,136	-61,304	-62.91	
241 印刷及裝訂費	97,440	36,136	-61,304	-62.91	
27 一般服務費	62,990	41,166	-21,824	-34.65	
279 外包費	40,000	20,600	-19,400	-48.50	
27F 體育活動費	22,990	20,566	-2,424	-10.54	
28 專業服務費	400,000	361,600	-38,400	-9.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
28Y 其他專業服務費	380,000	357,600	-22,400	-5.89	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	68,580	40,541	-28,039	-40.89	
31 使用材料費		920	920		
315 設備零件		920	920		決算數較預算數減少28,039元，主要係因：辦公事務用品等實支數較預估數減少。
32 用品消耗	68,580	39,621	-28,959	-42.23	

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	%	
321 辦公（事務）用品	62,760	33,801	-28,959	-46.14	
325 服裝	5,820	5,820			
4 租金、償債、利息及相關手續費		20,400	20,400		
45 雜項設備租金		20,400	20,400		
451 什項設備租金		20,400	20,400		
5M 建築及設備計畫	10,560,306	11,806,961	1,246,655	11.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,560,306	11,806,961	1,246,655	11.81	
51 購置固定資產	833,200	742,188	-91,012	-10.92	
514 購置機械及設備	383,400	323,683	-59,717	-15.58	決算數較預算數增
					加1,246,655元，主要係因：活動中心整修工程結餘233,144元、教育局統籌款補助學校104年無障礙廁所整修工程451,258元、104年蘇迪勒颱風災後復原工程914,595元等。
515 購置交通及運輸設備	101,000	91,594	-9,406	-9.31	
516 購置什項設備	348,800	326,911	-21,889	-6.28	
52 購置無形資產		11,000	11,000		
521 購置電腦軟體		11,000	11,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,727,106	11,053,773	1,326,667	13.64	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,658,299	6,610,087	1,951,788	41.90	本基金104年度工程管理費合計預算數179,733元；決算數137,534元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出	5,068,807	4,443,686	-625,121	-12.33	

臺北市立格致國民中學
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	24,511,327	957,067		25,468,394
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	7,044,888	427,756		7,472,644
交通及運輸設備	12,448,465	91,594		12,540,059
什項設備	4,769,524	426,717		5,196,241
購建中固定資產				
電腦軟體	248,450	11,000		259,450
權利				

1.92年度以前已提列折舊171,841元(包括機械及設備累計折舊104,685元、交通及運輸設備累計折舊30,000元、什項設備累計折舊37,156元)及已攤銷費用381,656元(包括其他遞延費用381,656元)。

2.接受他人贈與機械及設備104,073元、什項設備99,806元。

3.電腦軟體併決算11,000元。

臺北市立格致國民中學
臺北市立格致國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
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								
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		383,400			383,400	323,683	-59,717	
機械及設備		383,400			383,400	323,683	-59,717	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		101,000			101,000	91,594	-9,406	
交通及運輸設備		101,000			101,000	91,594	-9,406	
購建中固定資產								
什項設備		348,800	10,904		359,704	326,911	-32,793	
什項設備		348,800	10,904		359,704	326,911	-32,793	
購建中固定資產								
合 計		833,200	10,904		844,104	742,188	-101,916	

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。

臺北市立格致國民中學
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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		10,904
購置什項設備	104.4.24府教工字第10434324800號	10,904

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
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	44	42	-2	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	25	23	-2	
正式職員	25	23	-2	104學年度第1學期減少教師2人

填表說明：

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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	19,740,000		420,297		4,112,500	14,144,309		3,736,762		42,153,868	237,600	42,391,468
職員	19,740,000		420,297		4,112,500	14,144,309		3,736,762		42,153,868	237,600	42,391,468
工具												
一般行政管理計畫	11,700,000		520,000		2,942,500	915,336		1,741,060		17,818,896		17,818,896
職員	9,888,000		439,467		2,414,000	824,736		1,376,036		14,942,239		14,942,239
工具	1,812,000		80,533		528,500	90,600		365,024		2,876,657		2,876,657
合 計	31,440,000		940,297		7,055,000	15,059,645		5,477,822		59,972,764	237,600	60,210,364

- 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44人，計3125,000元，執行結果決算42人，計3,187,643元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院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44人，計3,930,000元，執行結果決算48人，計3,899,280元。

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
18,208,847		629,548		4,227,466	13,845,740		3,041,174		39,952,775	1,028,160	40,980,935
18,208,847		629,548		4,227,466	13,845,740		3,041,174		39,952,775	1,028,160	40,980,935
11,001,338		82,304		2,859,457	869,430		1,742,272		16,554,801	16,841	16,571,642
9,115,178		82,304		2,324,802	703,326		1,371,248		13,596,858	16,841	13,613,699
1,886,160				534,655	166,104		371,024		2,957,943		2,957,943
29,210,185		711,852		7,086,923	14,715,170		4,783,446		56,507,576	1,045,001	57,552,577

臺北市立格致國民中學
地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
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	%		
總 計			44,704,532		42,983,625		-1,720,907	-3.85	
國民教育計畫			44,704,532		42,983,625		-1,720,907	-3.85	

臺北市立格致國民中學
臺北市立格致國民中學
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	60,210,364	57,552,577	-2,657,787	-4.41
11 正式員額薪資	31,440,000	29,210,185	-2,229,815	-7.09
113 職員薪金	28,596,000	26,165,785	-2,430,215	-8.50
114 工員工資	1,812,000	1,886,160	74,160	4.09
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,045,001	807,401	339.82
124 兼職人員酬金	237,600	1,045,001	807,401	339.82
13 超時工作報酬	940,297	711,852	-228,445	-24.29
131 加班費	913,897	693,432	-220,465	-24.12
133 誤餐費	26,400	18,420	-7,980	-30.23
15 獎金	7,055,000	7,086,923	31,923	0.45
151 考績獎金	3,125,000	3,187,643	62,643	2.00
152 年終獎金	3,930,000	3,899,280	-30,720	-0.78
16 退休及卹償金	15,059,645	14,715,170	-344,475	-2.29
161 職員退休及離職金	14,969,045	14,549,066	-419,979	-2.81
162 工員退休及離職金	90,600	166,104	75,504	83.34
18 福利費	5,477,822	4,783,446	-694,376	-12.68
181 分擔員工保險費	2,829,732	3,004,137	174,405	6.16
183 傷病醫藥費	85,000	60,000	-25,000	-29.41
187 員工通勤交通費	642,600	533,623	-108,977	-16.96
18Y 其他福利費	1,920,490	1,185,686	-734,804	-38.26
2 服務費用	1,843,034	1,430,692	-412,342	-22.37
21 水電費	349,934	227,215	-122,719	-35.07
212 工作場所電費	300,470	189,813	-110,657	-36.83
214 工作場所水費	49,464	37,402	-12,062	-24.39
22 郵電費	52,000	48,755	-3,245	-6.24
222 電話費	52,000	48,755	-3,245	-6.24
23 旅運費	53,260	28,516	-24,744	-46.46
231 國內旅費	37,200	18,600	-18,600	-50.00
236 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
23Y 其他旅運費	12,960	9,916	-3,044	-23.49
24 印刷裝訂與廣告費	113,440	37,286	-76,154	-67.13
241 印刷及裝訂費	113,440	37,286	-76,154	-67.13
25 修理保養及保固費	449,800	371,203	-78,597	-17.47
252 一般房屋修護費	225,000	102,438	-122,562	-54.47
255 機械及設備修護費	59,800	63,900	4,100	6.86
257 什項設備修護費	165,000	204,865	39,865	24.16
27 一般服務費	104,200	76,897	-27,303	-26.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,120	1,866	-4,254	-69.51
279 外包費	40,000	20,600	-19,400	-48.50
27F 體育活動費	58,080	54,431	-3,649	-6.28
28 專業服務費	648,400	568,820	-79,580	-12.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	212,400	181,120	-31,280	-14.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	4,000	-16,000	-80.00

臺北市立格致國民中學
臺北市立格致國民中學
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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	26,100	-9,900	-27.50
28Y 其他專業服務費	380,000	357,600	-22,400	-5.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	662,000	709,327	47,327	7.15
31 使用材料費	284,480	372,351	87,871	30.89
315 設備零件	284,480	372,351	87,871	30.89
32 用品消耗	377,520	336,976	-40,544	-10.74
321 辦公(事務)用品	82,360	50,654	-31,706	-38.50
322 報章雜誌	18,580	17,603	-977	-5.26
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	265,760	257,899	-7,861	-2.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,140	82,800	65,660	383.08
45 雜項設備租金	17,140	82,800	65,660	383.08
451 什項設備租金	17,140	82,800	65,660	383.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,560,306	11,806,961	1,246,655	11.81
51 購置固定資產	833,200	742,188	-91,012	-10.92
514 購置機械及設備	383,400	323,683	-59,717	-15.58
515 購置交通及運輸設備	101,000	91,594	-9,406	-9.31
516 購置什項設備	348,800	326,911	-21,889	-6.28
52 購置無形資產	0	11,000	11,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	11,000	11,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,727,106	11,053,773	1,326,667	13.64
581 遞延修繕房屋建築支出	4,658,299	6,610,087	1,951,788	41.90
582 其他遞延支出	5,068,807	4,443,686	-625,121	-12.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	336,779	-95,221	-22.04
72 捐助、補助與獎助	14,000	32,783	18,783	134.16
726 獎助學員生給與	14,000	6,000	-8,000	-57.14
72Y 其他	0	26,783	26,783	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	418,000	303,996	-114,004	-27.27
74Y 其他	418,000	303,996	-114,004	-27.27
9 其他	111,900	63,690	-48,210	-43.08
91 其他支出	111,900	63,690	-48,210	-43.08
91Y 其他	111,900	63,690	-48,210	-43.08
合 計	73,836,744	71,982,826	-1,853,918	-2.51

臺北市立格致國民中學
臺北市立格致國民中學

資本資產及長期負債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	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	280,438,258	280,178,808	-259,450	
代管資產-土地	239,341,080	239,341,080		
代管資產-房屋及建築 設備	15,628,784	15,628,784		
機械及設備	7,472,644	7,472,644		
交通及運輸設備	12,540,059	12,540,059		
什項設備	5,196,241	5,196,241		
電腦軟體	259,450		-259,450	電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。