

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

陳昫姮

臺北市立格致國民中學 校長 陳昫姮

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 106 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 13 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 14 至 17 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 18 至 18 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 19 至 19 頁 |
| 五、資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- 頁 |
| 戊、決算參考表 | |
| 一、員工人數彙計表 | 第 21 至 21 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 22 至 23 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 24 至 24 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 25 至 26 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 27 至 27 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 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 | 61,746,302 | 61,180,179 | 566,123 | 0.93 |
| 基金用途 | 59,819,398 | 65,341,904 | -5,522,506 | -8.45 |
| 賸餘(短絀-) | 1,926,904 | -4,161,725 | 6,088,629 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 9,729,165 | 7,802,261 | 1,926,904 | 24.70 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 1,482,199 | -8,193,792 | 9,675,991 | |

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。

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 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42,954,659元，決算數39,950,881元。

105學年下學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數84人。

106學年上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數64人。

係購置電鍋、電話機、免加水式蒸飯箱、急救輕便型氧氣筒、鋁製擔架等各科教學設備，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17,817,323元，決算數17,119,598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2,478,840元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數2,748,919元。

係新購e化學習試辦計畫平板電腦、磨釉機、3D印表機、除濕機、三用電審器、冷氣機、冰箱、50型LED液晶顯示器、手提式剪枝機、碎紙機、浮水擔架，汰舊換新桌球桌、單槍投影機、個人電腦、電腦周邊設備及電腦零組件 並辦理校園安全環境改善工程、檔案室改善工程、擋土牆安全監測工程等，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 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61,746,302元，較預算數60,379,162，增加1,367,140元，計增2.26%。

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17,675元，較預算數730元，增加16,945元，計增2,321.23%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預期超收。

2.租金收入：決算數37,200元，較預算數38,750元，減少1,550元，計減4.00%。

主要係因：台電電塔基地租賃收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數15,300元，較預算數58,200元，減少42,900元，計減73.71%。

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60,939,557元，較預算數60,218,519元，增加721,038元，計增1.20%。

主要係因：

(1)105年度補教教學第2階段經費(局款非統籌)54,880元。

(2)105-2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)8,320元。

(3)統籌款-水塔改善工程322,438元。

(4)統籌款-攀岩設施場地整修工程315,000元。

(5)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)20,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數691,012元，較預算數0元，增加691,012元。

(1)(RA5310)105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費暫收轉實收2,589元。

(2)(RA63606)105(2)國民中小學生無力繳交代收代辦經費2,673元。

(3)3.(RA5309)106年度1-7月普通班調整教師授課節數經費326,880元。

(4)(RA5310)105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費60,044元，移回16,553元。

(5)(RA6316)106(1)國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,835元。

(6)(RA6312)106年度8-12月普通班調整教師授課節數經270,864元。

(7)(RA6313)106學年度國中身障、藝才、資優班調整教師授課節數及導師費48,816元(轉列暫收8,136元)。

6.雜項收入：決算數45,558元，較預算數62,963元，減少17,405元，計減27.64%。

主要係因：收回以前年度溢發考績獎金、數位學生證補卡費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數59,819,398元，較預算數63,250,822元，減少3,431,424元，計減5.43%。

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39,950,881元，較預算數42,954,659元，減少3,003,778元，計減6.99%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計2,771,597元等。

2.一般行政管理計畫：決算數17,119,598元，較預算數17,817,323元，減少697,725元，計減3.92%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘666,086元等。

3.建築及設備計畫：決算數2,748,919元，較預算數2,478,840元，增加270,079元，計增10.90%。

主要係因：檔案室改善工程結餘款49,682元、106年度水塔改善工程(統籌款)318,059元併決算。

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 106年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,926,904元，較預算短絀數2,871,660元，反絀為餘，計相差4,798,564元。

主要係因：人事費用覈實支用賸餘3,437,683元、服務費用覈實支用賸餘225,380元、教育部補助普通班調整教師授課節數經費等政府其他撥入收入691,012元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,615,064元。

其他活動之淨現金流出132,865元。

本年度現金及約當現金之淨增1,482,199元。

期初現金及約當現金9,518,378元。

期末現金及約當現金11,000,577元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為278,484,537元，包括：

流動資產11,100,577元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,212,741元。

其他資產263,171,219元。

決算日負債總額為268,755,372元，包括：

流動負債755,106元。

其他負債267,980,266元。

決算日基金餘額為累積餘額9,729,165元。

五、固定項目概況：

本年度增加735,733元，包括

機械及設備369,770元。

什項設備341,963元。

電腦軟體24,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,747,054元及補辦預算數0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」

(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 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 | 60,379,162 | 100.00 | 61,746,302 | 100.00 | 1,367,140 | 2.26 | 61,180,179 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 97,680 | 0.16 | 70,175 | 0.11 | -27,505 | -28.16 | 58,750 | 0.10 |
| 451財產處分收入 | 730 | 0.00 | 17,675 | 0.03 | 16,945 | 2,321.23 | | |
| 452租金收入 | 38,750 | 0.06 | 37,200 | 0.06 | -1,550 | -4.00 | 38,750 | 0.06 |
| 45Y其他財產收入 | 58,200 | 0.10 | 15,300 | 0.02 | -42,900 | -73.71 | 20,000 | 0.03 |
| 46 政府撥入收入 | 60,218,519 | 99.73 | 61,630,569 | 99.81 | 1,412,050 | 2.34 | 61,046,269 | 99.78 |
| 462公庫撥款收入 | 60,218,519 | 99.73 | 60,939,557 | 98.69 | 721,038 | 1.20 | 59,701,702 | 97.58 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 691,012 | 1.12 | 691,012 | 0.00 | 1,344,567 | 2.20 |
| 4Y 其他收入 | 62,963 | 0.10 | 45,558 | 0.07 | -17,405 | -27.64 | 75,160 | 0.12 |
| 4YY雜項收入 | 62,963 | 0.10 | 45,558 | 0.07 | -17,405 | -27.64 | 75,160 | 0.12 |
| 5 基金用途 | 63,250,822 | 100.00 | 59,819,398 | 100.00 | -3,431,424 | -5.43 | 65,341,904 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 42,954,659 | 67.91 | 39,950,881 | 66.79 | -3,003,778 | -6.99 | 42,633,848 | 65.25 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,817,323 | 28.17 | 17,119,598 | 28.62 | -697,725 | -3.92 | 17,909,953 | 27.41 |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,478,840 | 3.92 | 2,748,919 | 4.60 | 270,079 | 10.90 | 4,798,103 | 7.34 |
| 購建固定資產 | 2,442,840 | 3.86 | 2,724,919 | 4.56 | 282,079 | 11.55 | 4,798,103 | 7.34 |
| 其他 | 36,000 | 0.06 | 24,000 | 0.04 | -12,000 | -33.33 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,871,660 | | 1,926,904 | | 4,798,564 | -167.10 | -4,161,725 | |
| 期初基金餘額 | 5,727,049 | | 7,802,261 | | 2,075,212 | 36.24 | 11,963,986 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,855,389 | | 9,729,165 | | 6,873,776 | 240.73 | 7,802,261 | |

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0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0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 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|-----------|
| 合計 | | 1,747,054 |
| 451財產處分收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 16,945 |
| 462公庫撥款收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 721,038 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 106.7.25北市教會字10637262100號 | 2,589 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 688,423 |
| 5M 建築及設備計畫 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 318,059 |

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) | -2,871,660 | 1,926,904 | 4,798,564 | -167.10 |
| 812 調整非現金項目 | | -311,840 | -311,840 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | -311,840 | -311,840 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -2,871,660 | 1,615,064 | 4,486,724 | -156.24 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | | 52,971 | 52,971 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 5,547 | 5,547 | |
| 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 | | -191,383 | -191,383 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -132,865 | -132,865 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -2,871,660 | 1,482,199 | 4,353,859 | -151.61 |
| 84 期初現金及約當現金 | 11,475,233 | 9,518,378 | -1,956,855 | -17.05 |
| 85 期末現金及約當現金 | 8,603,573 | 11,000,577 | 2,397,004 | 27.86 |

| 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 | 278,484,537 | 100.00 | 274,177,941 | 100.00 | 4,306,596 | 1.57 |
| 1 | 資產 | 278,484,537 | 100.00 | 274,177,941 | 100.00 | 4,306,596 | 1.57 |
| 11 | 流動資產 | 11,100,577 | 3.99 | 9,618,378 | 3.51 | 1,482,199 | 15.41 |
| 111 | 現金 | 11,000,577 | 3.95 | 9,518,378 | 3.47 | 1,482,199 | 15.57 |
| 1112 | 銀行存款 | 11,000,577 | 3.95 | 9,518,378 | 3.47 | 1,482,199 | 15.57 |
| 1112-1 | 銀行存款-市庫存款 | 9,783,460 | 3.51 | 8,113,694 | 2.96 | 1,669,766 | 20.58 |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款 | 1,092,587 | 0.39 | 1,269,919 | 0.46 | -177,332 | -13.96 |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶 | 95,276 | 0.03 | 93,515 | 0.03 | 1,761 | 1.88 |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶 | 29,254 | 0.01 | 41,250 | 0.02 | -11,996 | -29.08 |
| 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 | 4,212,741 | 1.51 | 4,055,158 | 1.48 | 157,583 | 3.89 |
| 124 | 準備金 | 4,212,741 | 1.51 | 4,055,158 | 1.48 | 157,583 | 3.89 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 4,142,451 | 1.49 | 3,984,868 | 1.45 | 157,583 | 3.95 |
| 124Y | 其他準備金 | 70,290 | 0.03 | 70,290 | 0.03 | 0 | 0.00 |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他 | 70,290 | 0.03 | 70,290 | 0.03 | 0 | 0.00 |
| 13 | 其他資產 | 263,171,219 | 94.50 | 260,504,405 | 95.01 | 2,666,814 | 1.02 |
| 131 | 什項資產 | 263,171,219 | 94.50 | 260,504,405 | 95.01 | 2,666,814 | 1.02 |
| 1315 | 暫付及待結轉帳項 | 42,000 | 0.02 | 94,971 | 0.03 | -52,971 | -55.78 |
| 1316 | 代管資產 | 263,129,219 | 94.49 | 260,409,434 | 94.98 | 2,719,785 | 1.04 |
| 1316-0 | 代管資產-土地改良物 | 876,062 | 0.31 | 876,062 | 0.32 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 | 代管資產-土地 | 247,500,435 | 88.87 | 244,780,650 | 89.28 | 2,719,785 | 1.11 |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備 | 14,752,722 | 5.30 | 14,752,722 | 5.38 | 0 | 0.00 |

註：一、本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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）及或有資產計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 | 278,484,537 | 100.00 | 274,177,941 | 100.00 | 4,306,596 | 1.57 |
| 2 | 負債 | 268,755,372 | 96.51 | 266,375,680 | 97.15 | 2,379,692 | 0.89 |
| 21 | 流動負債 | 775,106 | 0.28 | 1,086,946 | 0.40 | -311,840 | -28.69 |
| 212 | 應付款項 | 775,106 | 0.28 | 1,086,946 | 0.40 | -311,840 | -28.69 |
| 2123 | 應付代收款 | 558,657 | 0.20 | 607,812 | 0.22 | -49,155 | -8.09 |
| 2125 | 應付費用 | 216,449 | 0.08 | 260,628 | 0.10 | -44,179 | -16.95 |
| 2129 | 應付工程款 | 0 | 0.00 | 218,506 | 0.08 | -218,506 | -100.00 |
| 22 | 其他負債 | 267,980,266 | 96.23 | 265,288,734 | 96.76 | 2,691,532 | 1.01 |
| 221 | 什項負債 | 267,980,266 | 96.23 | 265,288,734 | 96.76 | 2,691,532 | 1.01 |
| 2211 | 存入保證金 | 700,460 | 0.25 | 891,843 | 0.33 | -191,383 | -21.46 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 4,142,451 | 1.49 | 3,984,868 | 1.45 | 157,583 | 3.95 |
| 2214 | 應付代管資產 | 263,129,219 | 94.49 | 260,409,434 | 94.98 | 2,719,785 | 1.04 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 8,136 | 0.00 | 2,589 | 0.00 | 5,547 | 214.25 |
| 3 | 基金餘額 | 9,729,165 | 3.49 | 7,802,261 | 2.85 | 1,926,904 | 24.70 |
| 31 | 基金餘額 | 9,729,165 | 3.49 | 7,802,261 | 2.85 | 1,926,904 | 24.70 |
| 311 | 基金餘額 | 9,729,165 | 3.49 | 7,802,261 | 2.85 | 1,926,904 | 24.70 |
| 3111 | 累積餘額 | 9,729,165 | 3.49 | 7,802,261 | 2.85 | 1,926,904 | 24.70 |

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 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 | 60,379,162 | 61,746,302 | 1,367,140 | 2.26 | |
| 45 財產收入 | 97,680 | 70,175 | -27,505 | -28.16 | |
| 451財產處分收入 | 730 | 17,675 | 16,945 | 2,321.23 | 報廢財產殘值收入較預期超收。 |
| 452租金收入 | 38,750 | 37,200 | -1,550 | -4.00 | 台電電塔基地租賃收入較預期短收。 |
| 45Y其他財產收入 | 58,200 | 15,300 | -42,900 | -73.71 | 校園場地開放收入較預期短收。 |
| 46 政府撥入收入 | 60,218,519 | 61,630,569 | 1,412,050 | 2.34 | |
| 462公庫撥款收入 | 60,218,519 | 60,939,557 | 721,038 | 1.20 | 105年度補教教學第2階段經費54,880元；105-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助8,320元；水塔改善工程322,438元；攀岩設施場地整修工程315,000元；106年補助公立學校辦理敬師月活動20,400元。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 691,012 | 691,012 | 0.00 | 105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費暫收轉實收2,589元；105(2)國民中小學生無力繳交代收代辦經費2,673元；106年度1-7月普通班調整教師授課節數經費326,880元；105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費60,044元，移回16,553元；106(1)國民中小學生無力繳交代收代辦經費3,835元；106年度8-12月普通班調整教師授課節數經270,864元；106學年度國中身障、藝才、資優班調整教師授課節數及導師費48,816元(轉列暫收8,136元)。 |
| 4Y 其他收入 | 62,963 | 45,558 | -17,405 | -27.64 | |
| 4YY雜項收入 | 62,963 | 45,558 | -17,405 | -27.64 | 收回以前年度溢發考績獎金、數位學生證補卡費等。 |

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 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 | 63,250,822 | 59,819,398 | -3,431,424 | -5.43 | |
| 53 國民教育計畫 | 42,954,659 | 39,950,881 | -3,003,778 | -6.99 | |
| 1 用人費用 | 41,025,973 | 38,254,376 | -2,771,597 | -6.76 | |
| 11 正式員額薪資 | 17,904,000 | 17,164,750 | -739,250 | -4.13 | |
| 113 職員薪金 | 17,904,000 | 17,164,750 | -739,250 | -4.13 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 237,600 | 997,402 | 759,802 | 319.78 | |
| 124 兼職人員酬金 | 237,600 | 997,402 | 759,802 | 319.78 | |
| 13 超時工作報酬 | 375,567 | 177,502 | -198,065 | -52.74 | |
| 131 加班費 | 356,367 | 159,792 | -196,575 | -55.16 | |
| 133 誤餐費 | 19,200 | 17,710 | -1,490 | -7.76 | |
| 15 獎金 | 3,730,000 | 3,431,551 | -298,449 | -8.00 | |
| 151 考績獎金 | 1,492,000 | 1,321,331 | -170,669 | -11.44 | |
| 152 年終獎金 | 2,238,000 | 2,110,220 | -127,780 | -5.71 | |
| 16 退休及卹償金 | 15,218,974 | 13,765,680 | -1,453,294 | -9.55 | |
| 161 職員退休及離職金 | 15,218,974 | 13,765,680 | -1,453,294 | -9.55 | |
| 18 福利費 | 3,559,832 | 2,717,491 | -842,341 | -23.66 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,588,176 | 1,727,977 | 139,801 | 8.80 | |
| 183 傷病醫藥費 | 72,500 | 60,900 | -11,600 | -16.00 | |
| 187 員工通勤交通費 | 315,000 | 269,064 | -45,936 | -14.58 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,584,156 | 659,550 | -924,606 | -58.37 | |
| 2 服務費用 | 1,152,346 | 955,517 | -196,829 | -17.08 | |
| 21 水電費 | 345,934 | 282,730 | -63,204 | -18.27 | |
| 212 工作場所電費 | 300,470 | 247,633 | -52,837 | -17.58 | 決算數較預算數減少196,829元，主要係因：電費、水費、一般房屋修護費及講課鐘點費等覈實支用贖餘。 |
| 214 工作場所水費 | 45,464 | 35,097 | -10,367 | -22.80 | |
| 23 旅運費 | 48,250 | 36,660 | -11,590 | -24.02 | |
| 231 國內旅費 | 32,550 | 21,980 | -10,570 | -32.47 | |
| 236 貨物運費 | 3,100 | 5,250 | 2,150 | 69.35 | |
| 23Y 其他旅運費 | 12,600 | 9,430 | -3,170 | -25.16 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 11,970 | | -11,970 | -100.00 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 11,970 | | -11,970 | -100.00 | |
| 25 修理保養及保固費 | 448,000 | 390,376 | -57,624 | -12.86 | |
| 252 一般房屋修護費 | 225,000 | 184,399 | -40,601 | -18.04 | |
| 255 機械及設備修護費 | 58,000 | 82,320 | 24,320 | 41.93 | |
| 257 什項設備修護費 | 165,000 | 123,657 | -41,343 | -25.06 | |
| 27 一般服務費 | 48,592 | 46,409 | -2,183 | -4.49 | |

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 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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2,592 | 2,409 | -183 | -7.06 | |
| 27F 體育活動費 | 46,000 | 44,000 | -2,000 | -4.35 | |
| 28 專業服務費 | 249,600 | 199,342 | -50,258 | -20.14 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 205,200 | 182,192 | -23,008 | -11.21 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 1,200 | | -1,200 | -100.00 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 11,250 | 11,250 | | |
| 28Y 其他 | 43,200 | 5,900 | -37,300 | -86.34 | |
| 3 材料及用品費 | 425,140 | 494,660 | 69,520 | 16.35 | |
| 31 使用材料費 | 89,500 | 141,942 | 52,442 | 58.59 | |
| 315 設備零件 | 89,500 | 141,942 | 52,442 | 58.59 | 決算數較預算數增加69,520元，主要係因：設備零件等覈實支用。 |
| 32 用品消耗 | 335,640 | 352,718 | 17,078 | 5.09 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 32,000 | 22,440 | -9,560 | -29.88 | |
| 322 報章什誌 | 32,800 | 32,476 | -324 | -0.99 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 5,000 | | | |
| 32Y 其他 | 265,840 | 292,802 | 26,962 | 10.14 | |
| 4 租金、償債與利息 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 45 什項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 451 什項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 287,000 | 189,310 | -97,690 | -34.04 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 | |
| 726 獎助學員生給與 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 | 決算數較預算數減少97,690元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 275,000 | 181,310 | -93,690 | -34.07 | |
| 746 獎勵費用 | | 6,264 | 6,264 | | |
| 74Y 其他 | 275,000 | 175,046 | -99,954 | -36.35 | |
| 9 其他 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 | |
| 91 其他支出 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 | |
| 91Y 其他 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 | 決算數較預算數減少7,182元，主要係因：學生路隊導護費、班級自治費等覈實支用賸餘。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,817,323 | 17,119,598 | -697,725 | -3.92 | |
| 1 用人費用 | 16,951,723 | 16,285,637 | -666,086 | -3.93 | |
| 11 正式員額薪資 | 11,220,000 | 10,677,525 | -542,475 | -4.83 | |
| 113 職員薪金 | 8,376,000 | 8,004,585 | -371,415 | -4.43 | |

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 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 | % | |
| 114 工員工資 | 1,812,000 | 1,514,700 | -297,300 | -16.41 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,158,240 | 126,240 | 12.23 | |
| 13 超時工作報酬 | 488,267 | 486,720 | -1,547 | -0.32 | |
| 131 加班費 | 488,267 | 486,720 | -1,547 | -0.32 | |
| 15 獎金 | 2,708,500 | 2,693,261 | -15,239 | -0.56 | |
| 151 考績獎金 | 1,306,000 | 1,292,105 | -13,895 | -1.06 | |
| 152 年終獎金 | 1,402,500 | 1,401,156 | -1,344 | -0.10 | |
| 16 退休及卹償金 | 861,048 | 846,343 | -14,705 | -1.71 | |
| 161 職員退休及離職金 | 770,448 | 725,359 | -45,089 | -5.85 | |
| 162 工員退休及離職金 | 90,600 | 120,984 | 30,384 | 33.54 | |
| 18 福利費 | 1,673,908 | 1,581,788 | -92,120 | -5.50 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,082,628 | 1,103,792 | 21,164 | 1.95 | |
| 187 員工通勤交通費 | 287,280 | 186,786 | -100,494 | -34.98 | |
| 18Y 其他福利費 | 304,000 | 291,210 | -12,790 | -4.21 | |
| 2 服務費用 | 742,240 | 713,689 | -28,551 | -3.85 | |
| 22 郵電費 | 49,400 | 56,739 | 7,339 | 14.86 | |
| 222 電話費 | 49,400 | 56,739 | 7,339 | 14.86 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 42,840 | 31,268 | -11,572 | -27.01 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 42,840 | 31,268 | -11,572 | -27.01 | |
| 27 一般服務費 | 78,000 | 52,565 | -25,435 | -32.61 | |
| 279 外包費 | 40,000 | 20,600 | -19,400 | -48.50 | |
| 27F 體育活動費 | 38,000 | 31,965 | -6,035 | -15.88 | |
| 28 專業服務費 | 500,000 | 501,180 | 1,180 | 0.24 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 20,000 | 22,200 | 2,200 | 11.00 | |
| 28Y 其他 | 480,000 | 478,980 | -1,020 | -0.21 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,937 | -63 | -0.09 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,937 | -63 | -0.09 | |
| 3 材料及用品費 | 64,760 | 61,672 | -3,088 | -4.77 | |
| 32 用品消耗 | 64,760 | 61,672 | -3,088 | -4.77 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 58,760 | 55,672 | -3,088 | -5.26 | |
| 325 服裝 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 4 租金、償債與利息 | 57,600 | 57,600 | | | |
| 45 什項設備租金 | 57,600 | 57,600 | | | |
| 451 什項設備租金 | 57,600 | 57,600 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |

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 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 | % | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,478,840 | 2,748,919 | 270,079 | 10.90 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,478,840 | 2,748,919 | 270,079 | 10.90 | |
| 51 購置固定資產 | 569,400 | 533,727 | -35,673 | -6.27 | |
| 514 購置機械及設備 | 309,500 | 291,570 | -17,930 | -5.79 | |
| 516 購置什項設備 | 259,900 | 242,157 | -17,743 | -6.83 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 | 決算數較預算數減少12,000元，主要係因：購置電腦軟體，未滿萬元轉列軟體服務費。 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,873,440 | 2,191,192 | 317,752 | 16.96 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,873,440 | 2,191,192 | 317,752 | 16.96 | 1.工程管理費預算數34,860元；決算數20,340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317,752元，主要係因：106年度水塔改善工程(統籌款)318,059元併決算。 |

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 | 27,025,532 | 735,733 | 2,143,089 | 25,618,176 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 217,250 | | | 217,250 |
| 房屋及建築 | | | | |
| 機械及設備 | 8,280,923 | 369,770 | 1,725,285 | 6,925,408 |
| 交通及運輸設備 | 12,609,062 | | 176,500 | 12,432,562 |
| 什項設備 | 5,658,847 | 341,963 | 169,654 | 5,831,156 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 259,450 | 24,000 | 71,650 | 211,800 |
| 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44,000元、(2)機關移撥入34,200元。

2.什項設備：(1)機關移撥入99,806元。

二、各資產項日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 | | | | | | | | |
| 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 | | 309,500 | | | 309,500 | 291,570 | -17,930 | |
| 機械及設備 | | 309,500 | | | 309,500 | 291,570 | -17,930 | |
| 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 | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 259,900 | | | 259,900 | 242,157 | -17,743 | |
| 什項設備 | | 259,900 | | | 259,900 | 242,157 | -17,743 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 569,400 | | | 569,400 | 533,727 | -35,673 | |

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。

戊、決算參考表

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 106 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|------------------|
| 合 計 | 42 | 41 | -1 | |
| 一般行政管理計畫 | 19 | 18 | -1 | |
| 正式職員 | 12 | 12 | 0 | |
| 正式工員 | 5 | 4 | -1 | 105學年度第1學期減少工友1人 |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 23 | 23 | 0 | |
| 正式職員 | 23 | 23 | 0 | |

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 106 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 | 17,904,000 | | 375,567 | | 3,730,000 | 15,218,974 | | 3,559,832 | | 40,788,373 | 237,600 | 41,025,973 |
| 職員 | 17,904,000 | | 375,567 | | 3,730,000 | 15,218,974 | | 3,559,832 | | 40,788,373 | 237,600 | 41,025,973 |
| 一般行政管理計畫 | 11,220,000 | | 488,267 | | 2,708,500 | 861,048 | | 1,673,908 | | 16,951,723 | | 16,951,723 |
| 職員 | 9,408,000 | | 407,734 | | 2,180,000 | 770,448 | | 1,308,884 | | 14,075,066 | | 14,075,066 |
| 工具 | 1,812,000 | | 80,533 | | 528,500 | 90,600 | | 365,024 | | 2,876,657 | | 2,876,657 |
| 合 計 | 29,124,000 | | 863,834 | | 6,438,500 | 16,080,022 | | 5,233,740 | | 57,740,096 | 237,600 | 57,977,696 |

- 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，106年度預算編列42人，計2,798,000元，執行結果決算34人，計2,613,436元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第10600034642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42人，計3,640,500元，執行結果決算45人，計3,511,376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 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 |
| 17,164,750 | | 177,502 | | 3,431,551 | 13,765,680 | | 2,717,491 | | 37,256,974 | 997,402 | 38,254,376 |
| 17,164,750 | | 177,502 | | 3,431,551 | 13,765,680 | | 2,717,491 | | 37,256,974 | 997,402 | 38,254,376 |
| 10,677,525 | | 486,720 | | 2,693,261 | 846,343 | | 1,581,788 | | 16,285,637 | | 16,285,637 |
| 9,162,825 | | 411,128 | | 2,251,472 | 725,359 | | 1,286,000 | | 13,836,784 | | 13,836,784 |
| 1,514,700 | | 75,592 | | 441,789 | 120,984 | | 295,788 | | 2,448,853 | | 2,448,853 |
| 27,842,275 | | 664,222 | | 6,124,812 | 14,612,023 | | 4,299,279 | | 53,542,611 | 997,402 | 54,540,013 |

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 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 | % | | |
| 總 計 | | | 42,954,659 | | 39,950,881 | | -3,003,778 | -6.99 | |
| 國民教育計畫 | | | 42,954,659 | | 39,950,881 | | -3,003,778 | -6.99 | |

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 | 57,977,696 | 54,540,013 | -3,437,683 | -5.93 |
| 11 正式員額薪資 | 29,124,000 | 27,842,275 | -1,281,725 | -4.40 |
| 113 職員薪金 | 26,280,000 | 25,169,335 | -1,110,665 | -4.23 |
| 114 工員工資 | 1,812,000 | 1,514,700 | -297,300 | -16.41 |
| 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 | 997,402 | 759,802 | 319.78 |
| 124 兼職人員酬金 | 237,600 | 997,402 | 759,802 | 319.78 |
| 13 超時工作報酬 | 863,834 | 664,222 | -199,612 | -23.11 |
| 131 加班費 | 844,634 | 646,512 | -198,122 | -23.46 |
| 133 誤餐費 | 19,200 | 17,710 | -1,490 | -7.76 |
| 15 獎金 | 6,438,500 | 6,124,812 | -313,688 | -4.87 |
| 151 考績獎金 | 2,798,000 | 2,613,436 | -184,564 | -6.60 |
| 152 年終獎金 | 3,640,500 | 3,511,376 | -129,124 | -3.55 |
| 16 退休及卹償金 | 16,080,022 | 14,612,023 | -1,467,999 | -9.13 |
| 161 職員退休及離職金 | 15,989,422 | 14,491,039 | -1,498,383 | -9.37 |
| 162 工員退休及離職金 | 90,600 | 120,984 | 30,384 | 33.54 |
| 18 福利費 | 5,233,740 | 4,299,279 | -934,461 | -17.85 |
| 181 分擔員工保險費 | 2,670,804 | 2,831,769 | 160,965 | 6.03 |
| 183 傷病醫藥費 | 72,500 | 60,900 | -11,600 | -16.00 |
| 187 員工通勤交通費 | 602,280 | 455,850 | -146,430 | -24.31 |
| 18Y 其他福利費 | 1,888,156 | 950,760 | -937,396 | -49.65 |
| 2 服務費用 | 1,894,586 | 1,669,206 | -225,380 | -11.90 |
| 21 水電費 | 345,934 | 282,730 | -63,204 | -18.27 |
| 212 工作場所電費 | 300,470 | 247,633 | -52,837 | -17.58 |
| 214 工作場所水費 | 45,464 | 35,097 | -10,367 | -22.80 |
| 22 郵電費 | 49,400 | 56,739 | 7,339 | 14.86 |
| 222 電話費 | 49,400 | 56,739 | 7,339 | 14.86 |
| 23 旅運費 | 48,250 | 36,660 | -11,590 | -24.02 |
| 231 國內旅費 | 32,550 | 21,980 | -10,570 | -32.47 |
| 236 貨物運費 | 3,100 | 5,250 | 2,150 | 69.35 |
| 23Y 其他旅運費 | 12,600 | 9,430 | -3,170 | -25.16 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 54,810 | 31,268 | -23,542 | -42.95 |
| 241 印刷及裝訂費 | 54,810 | 31,268 | -23,542 | -42.95 |
| 25 修理保養及保固費 | 448,000 | 390,376 | -57,624 | -12.86 |
| 252 一般房屋修護費 | 225,000 | 184,399 | -40,601 | -18.04 |
| 255 機械及設備修護費 | 58,000 | 82,320 | 24,320 | 41.93 |
| 257 什項設備修護費 | 165,000 | 123,657 | -41,343 | -25.06 |
| 27 一般服務費 | 126,592 | 98,974 | -27,618 | -21.82 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 2,592 | 2,409 | -183 | -7.06 |
| 279 外包費 | 40,000 | 20,600 | -19,400 | -48.50 |
| 27F 體育活動費 | 84,000 | 75,965 | -8,035 | -9.57 |
| 28 專業服務費 | 749,600 | 700,522 | -49,078 | -6.55 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 205,200 | 182,192 | -23,008 | -11.21 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 21,200 | 22,200 | 1,000 | 4.72 |

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106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 | 0 | 11,250 | 11,250 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 523,200 | 484,880 | -38,320 | -7.32 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,937 | -63 | -0.09 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,937 | -63 | -0.09 |
| 3 材料及用品費 | 489,900 | 556,332 | 66,432 | 13.56 |
| 31 使用材料費 | 89,500 | 141,942 | 52,442 | 58.59 |
| 315 設備零件 | 89,500 | 141,942 | 52,442 | 58.59 |
| 32 用品消耗 | 400,400 | 414,390 | 13,990 | 3.49 |
| 321 辦公(事務)用品 | 90,760 | 78,112 | -12,648 | -13.94 |
| 322 報章什誌 | 32,800 | 32,476 | -324 | -0.99 |
| 325 服裝 | 6,000 | 6,000 | 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 | 265,840 | 292,802 | 26,962 | 10.14 |
| 4 租金、償債與利息 | 62,400 | 62,400 | 0 | 0.00 |
| 45 什項設備租金 | 62,400 | 62,400 | 0 | 0.00 |
| 451 什項設備租金 | 62,400 | 62,400 | 0 | 0.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,478,840 | 2,748,919 | 270,079 | 10.90 |
| 51 購置固定資產 | 569,400 | 533,727 | -35,673 | -6.27 |
| 514 購置機械及設備 | 309,500 | 291,570 | -17,930 | -5.79 |
| 516 購置什項設備 | 259,900 | 242,157 | -17,743 | -6.83 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 24,000 | -12,000 | -33.33 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,873,440 | 2,191,192 | 317,752 | 16.96 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,873,440 | 2,191,192 | 317,752 | 16.96 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 288,000 | 190,310 | -97,690 | -33.92 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 |
| 726 獎助學員生給與 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 275,000 | 181,310 | -93,690 | -34.07 |
| 746 獎勵費用 | 0 | 6,264 | 6,264 | 0.00 |
| 74Y 其他 | 275,000 | 175,046 | -99,954 | -36.35 |
| 9 其他 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 |
| 91 其他支出 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 |
| 91Y 其他 | 59,400 | 52,218 | -7,182 | -12.09 |
| 合 計 | 63,250,822 | 59,819,398 | -3,431,424 | -5.43 |

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106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 | 288,747,395 | 288,535,595 | -211,800 | |
| 代管資產-土地改良物 | 876,062 | 876,062 | | |
| 代管資產-土地 | 247,500,435 | 247,500,435 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 14,752,722 | 14,752,722 | | |
| 土地改良物 | 217,250 | 217,250 | | |
| 機械及設備 | 6,925,408 | 6,925,408 | | |
| 交通及運輸設備 | 12,432,562 | 12,432,562 | | |
| 什項設備 | 5,831,156 | 5,831,156 | | |
| 電腦軟體 | 211,800 | | -211,800 | 係因電腦軟體不列入財產管理系統，另依規定管理。 |