

4-0501304

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立格致國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立格致國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、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、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
七、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.....	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	59,634,146	61,721,147	- 2,087,001	- 3.38
基金用途	64,061,497	64,809,440	- 747,943	- 1.15
賸餘(短絀-)	- 4,427,351	- 3,088,293	- 1,339,058	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,213,521	6,640,872	- 4,427,351	- 66.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,577,895	- 1,649,119	- 3,928,776	--

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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42,527,000元，決算數42,342,485元。

107學年度下學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數71人。

108學年度上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數90人，實際學生人數88人。

係汰換課桌椅、新購健康中心、美術、童軍、特教、家政、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,853,000元，決算數17,961,557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2,846,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數39,000元），決算數3,757,455元。係汰換冷氣機、網路及資訊周邊設備、電腦、新購壓印機、智慧行動檢測(視力)系統、紫外線滅菌機、數位相機、單槍投影機、吸塵器、平板電腦等充實各科教學設備，辦理綜合球場整修工程、冷氣電力供電系統暨能源管理系統建置工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	身心障礙學生及資賦優異安置率	100%	133%

臺北市地方教育發展基金臺北市立格致國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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59,634,146元，較預算數58,427,000元，增加1,207,146元，計增2.07%。

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3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：108學年度代理教師甄選報名費收入3,000元，較預期超收。

2.財產處分收入：決算數472元，較預算數4,000元，減少3,528元，計減88.2%。

主要係因：臺北惜物網網路拍賣報廢財產，收款淨額472元，較預期短收。

3.租金收入：決算數40,300元，較預算數40,000元，增加300元，計增0.75%。

主要係因：台電電塔基地租賃收入較預期超收。

4.其他財產收入：決算數11,250元，較預算數58,000元，減少46,750元，計減80.6%。

主要係因：校園場地開放收入較預期短收。

5.公庫撥款收入：決算數59,349,105元，較預算數58,279,000元，增加1,070,105元，計增1.84%。

主要係因：教育局增撥108年度用人費用不敷數252,000元、(統籌款)108年度冷氣電力供電系統639,341元、(局款)108年度能源管理系統建置工程178,764元。

6.政府其他撥入收入：決算數199,760元，較預算數0元，增加199,760元。

主要係因：(RA8211)107學年度生涯發展第2期經費12,670元、(RA7306)107學年度第2學期學生無力繳交代收代辦經費4,130元、(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用150元、(RA8805)經濟部住商共推-校園能源翻新補助計畫178,330元、(RA8318)108學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經費4,480元。

7.雜項收入：決算數30,259元，較預算數46,000元，減少15,741元，計減34.22%。

主要係因：數位學生證補卡費2,260元、學生到離校簡訊費2,046元、代收款結餘(簿本費)轉教育發展基金專戶43元、收回以前年度支出21,491元、綜合球場整修工程分項品質計畫罰款4,419元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數64,061,497元，較預算數63,226,000元，增加835,497元，計增1.32%。

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42,342,485元，較預算數42,527,000元，減少184,515元，計減0.43%。

主要係因：教學用材料等雜支覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數17,961,557元，較預算數17,853,000元，增加108,557元，計增0.61%。

主要係因：用人費用覈實支用108,557元超支併決算。

3.建築及設備計畫：決算數3,757,455元，較預算數2,846,000元，增加911,455元，計增32.03%。

主要係因：綜合球場整修工程賸餘13,640元、(統籌款)冷氣電力供電系統建置工程609,527元併決算、(局款)冷氣能源管理系統建置工程171,830元併決算、經濟部-住商共推-校園能源翻新171,830元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,427,351元，較預算短絀數4,799,000元，計相差371,649元。

主要係因：教育局增撥108年度用人費用不敷數252,000元、辦公用品及教學用材料等雜支覈實支用賸餘137,408元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立格致國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,200,955元。
其他活動之淨現金流出376,940元。
本年度現金及約當現金之淨減5,577,895元。
期初現金及約當現金9,351,458元。
期末現金及約當現金 3,773,563元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為268,214,623元，包括：
流動資產3,873,563元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,771,856元。
其他資產259,569,204元。
決算日負債總額為266,001,102元，包括：
流動負債1,297,078元。
其他負債264,704,024元。
決算日基金餘額為累積餘額2,213,521元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加4,468,371元，包括：
機械及設備4,069,791元。
雜項設備398,580元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,342,845元及補辦預算數39,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

40501304-6

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	58,427,000	100.00	59,634,146	100.00	1,207,146	2.07	61,721,147	100.00
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	5,900	0.01
431服務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	5,900	0.01
45 財產收入	102,000	0.17	52,022	0.09	-49,978	-49.00	40,300	0.07
451財產處分收入	4,000	0.01	472	0.00	-3,528	-88.20		
452租金收入	40,000	0.07	40,300	0.07	300	0.75	40,300	0.07
45Y其他財產收入	58,000	0.10	11,250	0.02	-46,750	-80.60		
46 政府撥入收入	58,279,000	99.75	59,548,865	99.86	1,269,865	2.18	61,664,365	99.91
462公庫撥款收入	58,279,000	99.75	59,349,105	99.52	1,070,105	1.84	61,649,726	99.88
46Y政府其他撥入收入			199,760	0.33	199,760	0.00	14,639	0.02
4Y 其他收入	46,000	0.08	30,259	0.05	-15,741	-34.22	10,582	0.02
4YY雜項收入	46,000	0.08	30,259	0.05	-15,741	-34.22	10,582	0.02
5 基金用途	63,226,000	100.00	64,061,497	100.00	835,497	1.32	64,809,440	100.00
53 國民教育計畫	42,527,000	67.26	42,342,485	66.10	-184,515	-0.43	42,515,010	65.60
5L 一般行政管理計畫	17,853,000	28.24	17,961,557	28.04	108,557	0.61	17,921,885	27.65
5M 建築及設備計畫	2,846,000	4.50	3,757,455	5.87	911,455	32.03	4,372,545	6.75
購建固定資產	2,810,000	4.44	3,757,455	5.87	947,455	33.72	4,336,545	6.69
其他	36,000	0.06			-36,000	-100.00	36,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-4,799,000		-4,427,351		371,649	-7.74	-3,088,293	
期初基金餘額	6,133,000		6,640,872		507,872	8.28	9,729,165	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,334,000		2,213,521		879,521	65.93	6,640,872	

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,342,845
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,000
452租金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	300
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,070,105
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	16,800
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	182,960
53 國民教育計畫	108.7.26北市教會字第1083069307號	7,936
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	108,557
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	953,187

備註：

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108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)	-4,799,000	-4,427,351	371,649	-7.74
812 調整非現金項目		-773,604	-773,604	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		-773,604	-773,604	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,799,000	-5,200,955	-401,955	8.38
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-43	-43	
82C 增加其他資產		-52,037	-52,037	
82D 減少短期債務及其他負債		-324,860	-324,860	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-376,940	-376,940	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,799,000	-5,577,895	-778,895	16.23
84 期初現金及約當現金	7,404,266	9,351,458	1,947,192	26.30
85 期末現金及約當現金	2,605,266	3,773,563	1,168,297	44.84

附註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數291,814元及代管資產增加數5,257,559元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

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	268,214,623	100.00	268,191,065	100.00	23,558	0.01
1	資產	268,214,623	100.00	268,191,065	100.00	23,558	0.01
11	流動資產	3,873,563	1.44	9,451,458	3.52	-5,577,895	-59.02
111	現金	3,773,563	1.41	9,351,458	3.49	-5,577,895	-59.65
1112	銀行存款	3,773,563	1.41	9,351,458	3.49	-5,577,895	-59.65
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,233,174	0.83	7,329,381	2.73	-5,096,207	-69.53
1112-2	銀行存款-保管款	861,641	0.32	1,751,099	0.65	-889,458	-50.79
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	652,037	0.24	237,271	0.09	414,766	174.81
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	26,711	0.01	33,707	0.01	-6,996	-20.76
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	4,771,856	1.78	4,479,999	1.67	291,857	6.51
124	準備金	4,771,856	1.78	4,479,999	1.67	291,857	6.51
1241	退休及離職準備金	4,701,377	1.75	4,409,563	1.64	291,814	6.62
124Y	其他準備金	70,479	0.03	70,436	0.03	43	0.06
124Y-2	其他準備金-其他	70,479	0.03	70,436	0.03	43	0.06
13	其他資產	259,569,204	96.78	254,259,608	94.81	5,309,596	2.09
131	什項資產	259,569,204	96.78	254,259,608	94.81	5,309,596	2.09
1315	暫付及待結轉帳項	63,557	0.02	11,520	0.00	52,037	451.71
1316	代管資產	259,505,647	96.75	254,248,088	94.80	5,257,559	2.07
1316-0	代管資產-土地改良物	8,761	0.00	8,761	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	258,379,575	96.33	252,940,005	94.31	5,439,570	2.15
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,117,311	0.42	1,299,322	0.48	-182,011	-14.01

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 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。

臺北市立格致國民中學
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	268,214,623	100.00	268,191,065	100.00	23,558	0.01
2	負債	266,001,102	99.17	261,550,193	97.52	4,450,909	1.70
21	流動負債	1,297,078	0.48	2,070,682	0.77	-773,604	-37.36
212	應付款項	1,297,078	0.48	2,070,682	0.77	-773,604	-37.36
2123	應付代收款	1,106,946	0.41	1,211,737	0.45	-104,791	-8.65
2125	應付費用	86,332	0.03	858,945	0.32	-772,613	-89.95
2129	應付工程款	103,800	0.04	0	0.00	103,800	0.00
22	其他負債	264,704,024	98.69	259,479,511	96.75	5,224,513	2.01
221	什項負債	264,704,024	98.69	259,479,511	96.75	5,224,513	2.01
2211	存入保證金	497,000	0.19	821,860	0.31	-324,860	-39.53
2213	應付退休及離職金	4,701,377	1.75	4,409,563	1.64	291,814	6.62
2214	應付代管資產	259,505,647	96.75	254,248,088	94.80	5,257,559	2.07
3	基金餘額	2,213,521	0.83	6,640,872	2.48	-4,427,351	-66.67
31	基金餘額	2,213,521	0.83	6,640,872	2.48	-4,427,351	-66.67
311	基金餘額	2,213,521	0.83	6,640,872	2.48	-4,427,351	-66.67
3111	累積餘額	2,213,521	0.83	6,640,872	2.48	-4,427,351	-66.67

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	58,427,000	59,634,146	1,207,146	2.07	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	108學年度代理教師甄選報名費收入3,000元，較預期超收。
45 財產收入	102,000	52,022	-49,978	-49.00	
451財產處分收入	4,000	472	-3,528	-88.20	臺北惜物網網路拍賣收款淨額472元，較預期短收。
452租金收入	40,000	40,300	300	0.75	
45Y其他財產收入	58,000	11,250	-46,750	-80.60	校園場地開放收入11,250元，較預期短收。
46 政府撥入收入	58,279,000	59,548,865	1,269,865	2.18	
462公庫撥款收入	58,279,000	59,349,105	1,070,105	1.84	
46Y政府其他撥入收入		199,760	199,760	0.00	1.(RA8211)107學年度生涯發展第2期經費12,670元。2.(RA7306)107學年度第2學期學生無力繳交代收代辦經費4,130元。3.(RA8511)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用150元。4.(RA8805)經濟部住商共推-校園能源翻新補助計畫171,830元，機械設備6,500元，小計178,330元。5.(RA8318)108學年度第1學期學生無力繳交代收代辦費經費4,480元，較預期超收。
4Y 其他收入	46,000	30,259	-15,741	-34.22	
4YY雜項收入	46,000	30,259	-15,741	-34.22	1.數位學生證補卡費2,260元。2.107學年度第2學期學生到離校簡訊費2,046元。3.代收款結餘(簿本費)轉教育發展基金專戶43元。4.收回以前年度支出21,491元。5.綜合球場整修工程分項品質計畫罰款4,419元，較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	63,226,000	64,061,497	835,497	1.32	
53 國民教育計畫	42,527,000	42,342,485	-184,515	-0.43	
1 用人費用	39,835,000	39,800,965	-34,035	-0.09	
11 正式員額薪資	14,868,000	17,849,475	2,981,475	20.05	
113 職員薪金	14,868,000	17,849,475	2,981,475	20.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	934,560	828,000	-106,560	-11.40	
124 兼職人員酬金	934,560	828,000	-106,560	-11.40	
13 超時工作報酬	260,367	249,232	-11,135	-4.28	
131 加班費	260,367	249,232	-11,135	-4.28	
15 獎金	3,097,500	3,620,629	523,129	16.89	
151 考績獎金	1,239,000	1,517,231	278,231	22.46	
152 年終獎金	1,858,500	2,103,398	244,898	13.18	
16 退休及卹償金	18,024,048	14,769,201	-3,254,847	-18.06	
161 職員退休及離職金	18,024,048	14,769,201	-3,254,847	-18.06	
18 福利費	2,650,525	2,484,428	-166,097	-6.27	
181 分擔員工保險費	1,222,656	1,710,532	487,876	39.90	
183 傷病醫藥費	85,000	68,000	-17,000	-20.00	
185 員工通勤交通費	315,000	265,316	-49,684	-15.77	
18Y 其他福利費	1,027,869	440,580	-587,289	-57.14	
2 服務費用	1,192,000	1,195,198	3,198	0.27	
21 水電費	345,158	448,282	103,124	29.88	
212 工作場所電費	297,160	218,133	-79,027	-26.59	
214 工作場所水費	47,998	230,149	182,151	379.50	
23 旅運費	48,250	38,096	-10,154	-21.04	
231 國內旅費	45,150	37,149	-8,001	-17.72	
235 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
23Y 其他旅運費		947	947		
24 印刷裝訂與廣告費	12,600		-12,600	-100.00	
241 印刷及裝訂費	12,600		-12,600	-100.00	
25 修理保養及保固費	448,000	493,884	45,884	10.24	
252 一般房屋修護費	225,000	291,585	66,585	29.59	
255 機械及設備修護費	58,000	54,655	-3,345	-5.77	
257 雜項設備修護費	165,000	147,644	-17,356	-10.52	
27 一般服務費	48,592	40,110	-8,482	-17.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	736	-1,856	-71.60	
27F 體育活動費	46,000	39,374	-6,626	-14.40	
28 專業服務費	289,400	174,826	-114,574	-39.59	

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	243,800	128,324	-115,476	-47.37	決算數預算數減少127,225元，主 要係因：教學用材料等雜支覈實 支用賸餘。
286 委託調查研究費		150	150		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	2,400		-2,400	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		35,752	35,752		
28Y 其他專業服務費	43,200	10,600	-32,600	-75.46	
3 材料及用品費	1,089,000	961,775	-127,225	-11.68	
31 使用材料費	240,267	217,055	-23,212	-9.66	
315 設備零件	240,267	217,055	-23,212	-9.66	
32 用品消耗	848,733	744,720	-104,013	-12.26	
321 辦公(事務)用品	44,200	35,272	-8,928	-20.20	
322 報章雜誌	53,093	59,669	6,576	12.39	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	736,440	634,779	-101,661	-13.80	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	12,000	12,000			
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,200			
442 車租	7,200	7,200			
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	339,000	317,627	-21,373	-6.30	
72 捐助、補助與獎助	22,000	19,500	-2,500	-11.36	
726 獎助學員生給與	22,000	19,500	-2,500	-11.36	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	317,000	298,127	-18,873	-5.95	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	317,000	290,927	-26,073	-8.22	
9 其他	60,000	54,920	-5,080	-8.47	
91 其他支出	60,000	54,920	-5,080	-8.47	
91Y 其他	60,000	54,920	-5,080	-8.47	
5L 一般行政管理計畫	17,853,000	17,961,557	108,557	0.61	
1 用人費用	16,887,000	17,079,251	192,251	1.14	
11 正式員額薪資	11,160,000	11,245,647	85,647	0.77	
113 職員薪金	8,664,000	8,491,527	-172,473	-1.99	
114 工員工資	1,464,000	1,560,720	96,720	6.61	

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	552,740	555,370	2,630	0.48	
131 加班費	552,740	555,370	2,630	0.48	
15 獎金	2,667,000	2,858,053	191,053	7.16	
151 考績獎金	1,272,000	1,404,676	132,676	10.43	
152 年終獎金	1,395,000	1,453,377	58,377	4.18	
16 退休及卹償金	952,224	842,680	-109,544	-11.50	
161 職員退休及離職金	835,104	749,020	-86,084	-10.31	
162 工員退休及離職金	117,120	93,660	-23,460	-20.03	
18 福利費	1,555,036	1,577,501	22,465	1.44	
181 分擔員工保險費	1,026,876	1,151,684	124,808	12.15	
185 員工通勤交通費	272,160	192,834	-79,326	-29.15	
18Y 其他福利費	256,000	232,983	-23,017	-8.99	
2 服務費用	842,000	785,525	-56,475	-6.71	
22 郵電費	52,000	48,422	-3,578	-6.88	
222 電話費	52,000	48,422	-3,578	-6.88	
24 印刷裝訂與廣告費	42,840	37,357	-5,483	-12.80	
241 印刷及裝訂費	42,840	37,357	-5,483	-12.80	
27 一般服務費	76,000	101,550	25,550	33.62	
279 外包費	40,000	70,650	30,650	76.63	
27F 體育活動費	36,000	30,900	-5,100	-14.17	
28 專業服務費	599,160	526,196	-72,964	-12.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	6,800	-13,200	-66.00	
28Y 其他專業服務費	579,160	519,396	-59,764	-10.32	
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	65,000	38,181	-26,819	-41.26	
32 用品消耗	65,000	38,181	-26,819	-41.26	
321 辦公(事務)用品	59,000	32,181	-26,819	-45.46	決算數預算數減少26,819元，主要係因：辦公用品覈實支用贖餘。
325 服裝	6,000	6,000			
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	57,600	-400	-0.69	
45 雜項設備租金	58,000	57,600	-400	-0.69	
451 雜項設備租金	58,000	57,600	-400	-0.69	
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			

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

基金用途明細表

中華民國 108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	2,846,000	3,757,455	911,455	32.03	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,846,000	3,757,455	911,455	32.03	
51 購建固定資產	666,000	673,908	7,908	1.19	
514 購置機械及設備	448,500	474,300	25,800	5.75	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數39,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數39,000元。
516 購置雜項設備	217,500	199,608	-17,892	-8.23	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數預算數減少36,000元，主要係因：電腦軟體執行因單價未達一萬元，轉列28A電子計算機軟體服務費項下支應35,752元，賸餘248元。
54 遞延支出	2,144,000	3,083,547	939,547	43.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,144,000	3,083,547	939,547	43.82	決算數預算數增加939,547元，主要係因：綜合球場整修工程賸餘13,640元。(統籌款)冷氣電力供電系統建置工程609,527元併決算。(局款)冷氣能源管理系統建置工程171,830元併決算。經濟部-住商共推-校園能源翻新補助計畫171,830元併決算。

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員、勞動派遣或勞務承攬之支出：
(1)外包費：108年度校園環境消毒、清洗水塔、修剪停車場及綜合球場樹木計件計算，預算數40,000元，決算數70,650元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數39,275元；決算數43,796元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	27,712,114	-23,111,123	4,468,371	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	217,250	-215,077		
房屋及建築				
機械及設備	8,620,356	-6,274,028	4,069,791	(3)
交通及運輸設備	12,432,562	-12,020,441		
雜項設備	6,276,916	-4,601,577	398,580	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	165,030			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,069,791元，變動原因為：(1)增置：購置電腦設備等計474,300元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器9臺及國中智慧未來教室計畫設備乙批等計2,986,763元。(3)受贈：以教育局補助之代辦經費購置個人電腦2臺等608,728元。減少數計 1,529,971元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,529,971元。

2.雜項設備：

增加數計398,580元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等班級設備計199,608元。(2)撥入：教育局撥入國中智慧未來教室計畫嵌入式黑(白)板9個計198,972元。減少數計41,700元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢籃球架1付計41,700元。

3.電腦軟體：

減少數計31,170元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷31,170元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「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」表達。

臺北市立格致國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,602,841			-244,809	7,221,712
				2,173
1,529,971	(5)	說明詳下表備註。	252,039	5,138,187
		說明詳下表備註。	-108,624	303,497
41,700	(5)	說明詳下表備註。	-388,224	1,643,995
31,170	(11)	說明詳下表備註。		133,860

地方教育發展基金—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108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		448,500	39,000		487,500	474,300	-13,200	
機械及設備		448,500	39,000		487,500	474,300	-13,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		217,500			217,500	199,608	-17,892	
雜項設備		217,500			217,500	199,608	-17,892	
購建中固定資產								
合 計		666,000	39,000		705,000	673,908	-31,092	

備註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		39,000
購置機械及設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	39,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	23	23	0	
正式職員	23	23	0	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	41	41	0	
正式職員	35	35	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合 計	41	41	0	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員、勞動派遣或勞務承攬之支出：

(1)外包費：108年度校園環境消毒、清洗水塔、修剪停車場及綜合球場樹木計件計算。

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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	14,868,000		260,367		3,097,500	18,024,048		2,650,525		38,900,440	934,560	39,835,000
職員	14,868,000		260,367		3,097,500	18,024,048		2,650,525		38,900,440	934,560	39,835,000
一般行政管理計畫	11,160,000		552,740		2,667,000	952,224		1,555,036		16,887,000		16,887,000
職員	9,696,000		430,740		2,240,000	835,104		1,291,268		14,493,112		14,493,112
工具	1,464,000		122,000		427,000	117,120		263,768		2,393,888		2,393,888
合 計	26,028,000		813,107		5,764,500	18,976,272		4,205,561		55,787,440	934,560	56,722,000

備註：

1.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，108年度預算編列41人，計2,511,000元，執行結果決算36人，計2,921,907元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列41人，計3,253,500元，執行結果決算43人，計3,556,775元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員、勞動派遣或勞務承攬之支出：

(1)外包費：108年度校園環境消毒、清洗水塔、修剪停車場及綜合球場樹木計件計算，預算數40,000元，決算數70,650元。

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
17,849,475		249,232		3,620,629	14,769,201		2,484,428		38,972,965	828,000	39,800,965
17,849,475		249,232		3,620,629	14,769,201		2,484,428		38,972,965	828,000	39,800,965
11,245,647		555,370		2,858,053	842,680		1,577,501		17,079,251		17,079,251
9,684,927		488,066		2,402,841	749,020		1,283,548		14,608,402		14,608,402
1,560,720		67,304		455,212	93,660		293,953		2,470,849		2,470,849
29,095,122		804,602		6,478,682	15,611,881		4,061,929		56,052,216	828,000	56,880,216

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 108 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			42,527,000		42,342,485		-184,515	-0.43	
國民教育計畫			42,527,000		42,342,485		-184,515	-0.43	

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	56,722,000	56,880,216	158,216	0.28
11 正式員額薪資	26,028,000	29,095,122	3,067,122	11.78
113 職員薪金	23,532,000	26,341,002	2,809,002	11.94
114 工員工資	1,464,000	1,560,720	96,720	6.61
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	934,560	828,000	-106,560	-11.40
124 兼職人員酬金	934,560	828,000	-106,560	-11.40
13 超時工作報酬	813,107	804,602	-8,505	-1.05
131 加班費	813,107	804,602	-8,505	-1.05
15 獎金	5,764,500	6,478,682	714,182	12.39
151 考績獎金	2,511,000	2,921,907	410,907	16.36
152 年終獎金	3,253,500	3,556,775	303,275	9.32
16 退休及卹償金	18,976,272	15,611,881	-3,364,391	-17.73
161 職員退休及離職金	18,859,152	15,518,221	-3,340,931	-17.72
162 工員退休及離職金	117,120	93,660	-23,460	-20.03
18 福利費	4,205,561	4,061,929	-143,632	-3.42
181 分擔員工保險費	2,249,532	2,862,216	612,684	27.24
183 傷病醫藥費	85,000	68,000	-17,000	-20.00
185 員工通勤交通費	587,160	458,150	-129,010	-21.97
18Y 其他福利費	1,283,869	673,563	-610,306	-47.54
2 服務費用	2,034,000	1,980,723	-53,277	-2.62
21 水電費	345,158	448,282	103,124	29.88
212 工作場所電費	297,160	218,133	-79,027	-26.59
214 工作場所水費	47,998	230,149	182,151	379.50
22 郵電費	52,000	48,422	-3,578	-6.88
222 電話費	52,000	48,422	-3,578	-6.88
23 旅運費	48,250	38,096	-10,154	-21.04
231 國內旅費	45,150	37,149	-8,001	-17.72
235 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
23Y 其他旅運費	0	947	947	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	55,440	37,357	-18,083	-32.62
241 印刷及裝訂費	55,440	37,357	-18,083	-32.62
25 修理保養及保固費	448,000	493,884	45,884	10.24
252 一般房屋修護費	225,000	291,585	66,585	29.59
255 機械及設備修護費	58,000	54,655	-3,345	-5.77
257 雜項設備修護費	165,000	147,644	-17,356	-10.52
27 一般服務費	124,592	141,660	17,068	13.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	736	-1,856	-71.60
279 外包費	40,000	70,650	30,650	76.63
27F 體育活動費	82,000	70,274	-11,726	-14.30
28 專業服務費	888,560	701,022	-187,538	-21.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	243,800	128,324	-115,476	-47.37
286 委託調查研究費	0	150	150	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,400	6,800	-15,600	-69.64

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	35,752	35,752	0.00
28Y 其他專業服務費	622,360	529,996	-92,364	-14.84
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	1,154,000	999,956	-154,044	-13.35
31 使用材料費	240,267	217,055	-23,212	-9.66
315 設備零件	240,267	217,055	-23,212	-9.66
32 用品消耗	913,733	782,901	-130,832	-14.32
321 辦公(事務)用品	103,200	67,453	-35,747	-34.64
322 報章雜誌	53,093	59,669	6,576	12.39
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	736,440	634,779	-101,661	-13.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	69,600	-400	-0.57
44 交通及運輸設備租金	7,200	7,200	0	0.00
442 車租	7,200	7,200	0	0.00
45 雜項設備租金	62,800	62,400	-400	-0.64
451 雜項設備租金	62,800	62,400	-400	-0.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,846,000	3,757,455	911,455	32.03
51 購建固定資產	666,000	673,908	7,908	1.19
514 購置機械及設備	448,500	474,300	25,800	5.75
516 購置雜項設備	217,500	199,608	-17,892	-8.23
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	2,144,000	3,083,547	939,547	43.82
541 遞延修繕房屋建築支出	2,144,000	3,083,547	939,547	43.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	340,000	318,627	-21,373	-6.29
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	22,000	19,500	-2,500	-11.36
726 獎助學員生給與	22,000	19,500	-2,500	-11.36
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	317,000	298,127	-18,873	-5.95
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	317,000	290,927	-26,073	-8.22
9 其他	60,000	54,920	-5,080	-8.47
91 其他支出	60,000	54,920	-5,080	-8.47
91Y 其他	60,000	54,920	-5,080	-8.47
合 計	63,226,000	64,061,497	835,497	1.32

地方教育發展基金－臺北市立格致國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	866,960	586,474	-280,486	-32.35	
185 員工通勤交通費	587,160	458,150	-129,010	-21.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	243,800	128,324	-115,476	-47.37	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

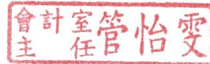
地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

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	266,727,359	266,593,499	-133,860	
代管資產-土地改良物	8,761	8,761		
代管資產-土地	258,379,575	258,379,575		
代管資產-房屋及建築 設備	1,117,311	1,117,311		
土地改良物	2,173	2,173		
機械及設備	5,138,187	5,138,187		
交通及運輸設備	303,497	303,497		
雜項設備	1,643,995	1,643,995		
電腦軟體	133,860		-133,860	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂