

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立格致國民中學 (4-0501304)

訂

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



機關長官 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 105 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 20 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 105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	61,180,179	71,823,888	-10,643,709	-14.82
基金用途	65,341,904	71,982,826	-6,640,922	-9.23
賸餘(短絀-)	-4,161,725	-158,938	-4,002,787	
餘絀情形：				
基金餘額	7,802,261	11,963,986	-4,161,725	-34.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,193,792	983,439	-9,177,231	

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－臺北市立格致國民中學

總 說 明

中華民國 105 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42,694,338元，決算數42,633,848元。

104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108人。

105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84人。

係購置循環扇、擴大機、護貝機、裁紙機等各科教學設備，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18,000,283元，決算數17,909,953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4,517,782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4,798,103元。係新購高音木琴、事務機、電視機、冰箱、電動布幕，汰舊換新單槍投影機、冷氣機、除濕機、背負式割草機、個人電腦、電腦周邊設備及電腦零組件，並辦理教室改善工程、圖書館整修工程等，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 105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61,180,179元，較預算數58,975,466，增加2,204,713元，計增3.74%。

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0元，較預算數730元，減少730元，計減100%。

主要係因：報廢財產殘值收入較預期短收。

2.租金收入：決算數38,750元，較預算數34,100元，增加4,650元，計增13.64%。

主要係因：台電電塔基地租賃收入較預期超收。

3.其他財產收入：決算數20,000元，較預算數58,200元，減少38,200元，計減65.64%。

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59,701,702元，較預算數58,819,473元，增加882,229元，計增1.50%。

主要係因：

(1)105年度創新英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費(局款非統籌)36,696

(2)104(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌)975元。

(3)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(局款非統籌)3,840元。

(4)105年高級中等以下學校防災校園建置計畫(局款非統籌)20,200元。

(5)104-2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)12,002元。

(6)104學年度國中學生生涯發展教育局款(局款非統籌)6,600元。

(7)105年度各級學校體育發展方案群組交流活動(局款非統籌)16,500元。

(8)105年度校園安全標線及標誌(樓梯止滑設施及人車分道安全改善)工程(統籌款)386,541元。

(9)105年度校舍整修工程(統籌款)259,357元。

(10)105年度國民中學多元能力開發班補助經費(局款非統籌)9,200元。

(11)105年度國民中學交通導護裝備補助(局款非統籌)3,740元。

(12)105-1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)9,133元。

(13)105-1特教助理員補助經費(局款非統籌)117,445元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,344,567元，較預算數0元，增加1,344,567元。

(1)(RA4328)104年8-12月國中暨特教調整教師授課節數及導師費暫收轉實收2,160元。

(2)(RA5201)1-7月輔導教師人力運用計畫經費335,293元。

(3)(RA4327)105年度1-7月普通班調整教師授課節數經費399,168元。

(4)(RA4328)105年1-7月國中暨特教調整教師授課節數及導師費43,920元。

(5)(RA5511)105學年度身心障礙學生升學國中、國小施測經費750元。

(6)(RA5201)8-12月輔導教師人力運用計畫經費 238,124元。

(7)(RA5310)105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費40,029元(轉列暫收2,589元)。

6.雜項收入：決算數75,160元，較預算數62,963元，增加12,197元，計增19.37%。

主要係因：收回以前年度溢發中秋節慰問金、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65,341,904元，較預算數65,212,403元，增加129,501元，計增0.20%。

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42,633,848元，較預算數42,694,338元，減少60,490元，計減0.14%。

主要係因：用人費用覆實支用賸餘計278,142元等。

2.一般行政管理計畫：決算數17,909,953元，較預算數18,000,283元，減少90,330元，計減0.50%。

主要係因：用人費用覆實支用賸餘44,309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 105年度

3.建築及設備計畫：決算數4,798,103元，較預算數4,517,782元，增加280,321元，計增6.20%。

主要係因：購置固定資產結餘款39,146元、購置電腦軟體未滿萬元轉列軟體服務費結餘款36,000元、圖書館整修工程結餘款106,457元、教室改善工程結餘款165,315元、105年度校舍整修工程(統籌款)257,798元併決算、105年度校園交通安全標線及標誌工程(統籌款)382,028元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,161,725元，較預算短絀數6,236,937元，減少2,075,212元。

主要係因：服務費用覈實支用賸餘314,152元、購置固定資產及教育局統籌款補助學校105年度校舍整修工程等工程款覈實支用賸餘323,537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1,344,567元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,068,070元。

其他活動之淨現金流出125,722元。

本年度現金及約當現金之淨減8,193,792元。

期初現金及約當現金17,712,170元。

期末現金及約當現金9,518,378元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為274,177,941元，包括：

流動資產9,618,378元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,055,158元。

其他資產260,504,405元。

決算日負債總額為266,375,680元，包括：

流動負債1,086,946元。

其他負債265,288,734元。

決算日基金餘額為累積餘額7,802,261元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,656,944元，包括

土地改良物217,250元。

機械及設備808,279元。

交通及運輸設備69,003元。

什項設備562,412元。

六、其他：

無

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 105 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	58,975,466	100.00	61,180,179	100.00	2,204,713	3.74	71,823,888	100.00
45 財產收入	93,030	0.16	58,750	0.10	-34,280	-36.85	56,176	0.08
451財產處分收入	730	0.00			-730	-100.00	476	0.00
452租金收入	34,100	0.06	38,750	0.06	4,650	13.64	34,100	0.05
45Y其他財產收入	58,200	0.10	20,000	0.03	-38,200	-65.64	21,600	0.03
46 政府撥入收入	58,819,473	99.74	61,046,269	99.78	2,226,796	3.79	71,752,433	99.90
462公庫撥款收入	58,819,473	99.74	59,701,702	97.58	882,229	1.50	70,451,832	98.09
46Y政府其他撥入收入			1,344,567	2.20	1,344,567	0.00	1,300,601	1.81
4Y 其他收入	62,963	0.11	75,160	0.12	12,197	19.37	15,279	0.02
4YY雜項收入	62,963	0.11	75,160	0.12	12,197	19.37	15,279	0.02
5 基金用途	65,212,403	100.00	65,341,904	100.00	129,501	0.20	71,982,826	100.00
53 國民教育計畫	42,694,338	65.47	42,633,848	65.25	-60,490	-0.14	42,983,625	59.71
5L 一般行政管理計畫	18,000,283	27.60	17,909,953	27.41	-90,330	-0.50	17,192,240	23.88
5M 建築及設備計畫	4,517,782	6.93	4,798,103	7.34	280,321	6.20	11,806,961	16.40
購建固定資產	4,481,782	6.87	4,798,103	7.34	316,321	7.06	11,795,961	16.39
其他	36,000	0.06			-36,000	-100.00	11,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-6,236,937		-4,161,725		2,075,212	-33.27	-158,938	
期初基金餘額	6,388,850		11,963,986		5,575,136	87.26	12,122,924	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	151,913		7,802,261		7,650,348	5,036.01	11,963,986	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,746,023
452租金收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,650
462公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	80,313
462公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	801,916
46Y政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,160
46Y政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,342,407
4YY雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	15,160
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,859,591
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	639,826

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105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—)	-6,236,937	-4,161,725	2,075,212	-33.27
812 調整非現金項目		-3,906,345	-3,906,345	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,906,345	-3,906,345	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-6,236,937	-8,068,070	-1,831,133	29.36
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		30,230	30,230	
825 增加短期債務及其他負債		429	429	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-94,971	-94,971	
82D 減少短期債務及其他負債		-61,410	-61,410	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-125,722	-125,722	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-6,236,937	-8,193,792	-1,956,855	31.38
84 期初現金及約當現金	10,994,657	17,712,170	6,717,513	61.10
85 期末現金及約當現金	4,757,720	9,518,378	4,760,658	100.06

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	274,177,941	100.00	274,920,605	100.00	-742,664	-0.27
1	資產	274,177,941	100.00	274,920,605	100.00	-742,664	-0.27
11	流動資產	9,618,378	3.51	17,812,170	6.48	-8,193,792	-46.00
111	現金	9,518,378	3.47	17,712,170	6.44	-8,193,792	-46.26
1112	銀行存款	9,518,378	3.47	17,712,170	6.44	-8,193,792	-46.26
1112-1	銀行存款-市庫存款	8,113,694	2.96	16,258,695	5.91	-8,145,001	-50.10
1112-2	銀行存款-保管款	1,269,919	0.46	1,297,539	0.47	-27,620	-2.13
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	93,515	0.03	101,718	0.04	-8,203	-8.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	41,250	0.02	54,218	0.02	-12,968	-23.92
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	4,055,158	1.48	2,138,571	0.78	1,916,587	89.62
124	準備金	4,055,158	1.48	2,138,571	0.78	1,916,587	89.62
1241	退休及離職準備金	3,984,868	1.45	2,038,051	0.74	1,946,817	95.52
124Y	其他準備金	70,290	0.03	100,520	0.04	-30,230	-30.07
124Y-2	其他準備金-其他	70,290	0.03	100,520	0.04	-30,230	-30.07
13	其他資產	260,504,405	95.01	254,969,864	92.74	5,534,541	2.17
131	什項資產	260,504,405	95.01	254,969,864	92.74	5,534,541	2.17
1315	暫付及待結轉帳項	94,971	0.03	0	0.00	94,971	0.00
1316	代管資產	260,409,434	94.98	254,969,864	92.74	5,439,570	2.13
1316-0	代管資產-土地改良物	876,062	0.32	0	0.00	876,062	0.00
1316-1	代管資產-土地	244,780,650	89.28	239,341,080	87.06	5,439,570	2.27
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	14,752,722	5.38	15,628,784	5.68	-876,062	-5.61

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）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	274,177,941	100.00	274,920,605	100.00	-742,664	-0.27
2	負債	266,375,680	97.15	262,956,619	95.65	3,419,061	1.30
21	流動負債	1,086,946	0.40	4,993,291	1.82	-3,906,345	-78.23
212	應付款項	1,086,946	0.40	4,993,291	1.82	-3,906,345	-78.23
2123	應付代收款	607,812	0.22	500,222	0.18	107,590	21.51
2125	應付費用	260,628	0.10	111,269	0.04	149,359	134.23
2129	應付工程款	218,506	0.08	4,381,800	1.59	-4,163,294	-95.01
212Y	其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	265,288,734	96.76	257,963,328	93.83	7,325,406	2.84
221	什項負債	265,288,734	96.76	257,963,328	93.83	7,325,406	2.84
2211	存入保證金	891,843	0.33	953,253	0.35	-61,410	-6.44
2213	應付退休及離職金	3,984,868	1.45	2,038,051	0.74	1,946,817	95.52
2214	應付代管資產	260,409,434	94.98	254,969,864	92.74	5,439,570	2.13
2215	暫收及待結轉帳項	2,589	0.00	2,160	0.00	429	19.86
3	基金餘額	7,802,261	2.85	11,963,986	4.35	-4,161,725	-34.79
31	基金餘額	7,802,261	2.85	11,963,986	4.35	-4,161,725	-34.79
311	基金餘額	7,802,261	2.85	11,963,986	4.35	-4,161,725	-34.79
3111	累積餘額	7,802,261	2.85	11,963,986	4.35	-4,161,725	-34.79

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 105 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	58,975,466	61,180,179	2,204,713	3.74	
45 財產收入	93,030	58,750	-34,280	-36.85	
451財產處分收入	730		-730	-100.00	報廢財產殘值收入較預期短收。
452租金收入	34,100	38,750	4,650	13.64	台電電塔基地租賃收入較預期超收。
45Y其他財產收入	58,200	20,000	-38,200	-65.64	校園場地開放收入較預期短收。
46 政府撥入收入	58,819,473	61,046,269	2,226,796	3.79	
462公庫撥款收入	58,819,473	59,701,702	882,229	1.50	105年度創新英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費36,696元；104(2)教師專業發展評鑑975元；105年度學校周邊劃設無菸人行道經費3,840元；105年高級中等以下學校防災校園建置計畫20,200元；104-2低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助12,002元；104學年度國中學生生涯發展教育局款6,600元；105年度各級學校體育發展方案群組交流活動16,500元；105年度校園安全標線及標誌(樓梯止滑設施及人車分道安全改善)工程386,541元；105年度校舍整修工程259,357元；105年度國民中學多元能力開發班補助經費9,200元；105年度國民中學交通導護裝備補助3,740元；105-1低收入戶及中低收入戶等國中學生教科書費補助9,133元；105-1特教助理員補助經費117,445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 105 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		1,344,567	1,344,567	0.00	104年8-12月國中暨特教調整教師授課節數及導師費暫收轉實收2,160元；1-7月輔導教師人力運用計畫經費335,293元；105年度1-7月普通班調整教師授課節數經費399,168元；105年1-7月國中暨特教調整教師授課節數及導師費43,920元；105學年度身心障礙學生升學國中、國小施測經費750元；8-12月輔導教師人力運用計畫經費238,124元；105年8-12月普通班調整教師授課節數287,712元；105學年度國中暨特教調整教師授課節數及導師費40,029元(轉列暫收2,589元)。
4Y 其他收入	62,963	75,160	12,197	19.37	收回以前年度溢發中秋節慰問金、廠商逾期罰款等。
4YY雜項收入	62,963	75,160	12,197	19.37	

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 105 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	65,212,403	65,341,904	129,501	0.20	
53 國民教育計畫	42,694,338	42,633,848	-60,490	-0.14	
1 用人費用	40,523,238	40,801,380	278,142	0.69	
11 正式員額薪資	18,396,000	17,209,679	-1,186,321	-6.45	
113 職員薪金	18,396,000	17,209,679	-1,186,321	-6.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	237,600	1,092,186	854,586	359.67	
124 兼職人員酬金	237,600	1,092,186	854,586	359.67	
13 超時工作報酬	392,767	218,886	-173,881	-44.27	
131 加班費	373,567	199,960	-173,607	-46.47	
133 誤餐費	19,200	18,926	-274	-1.43	
15 獎金	3,832,500	3,743,568	-88,932	-2.32	
151 考績獎金	1,533,000	1,467,555	-65,445	-4.27	
152 年終獎金	2,299,500	2,276,013	-23,487	-1.02	
16 退休及卹償金	14,295,934	15,486,614	1,190,680	8.33	
161 職員退休及離職金	14,295,934	13,675,745	-620,189	-4.34	
162 工員退休及離職金		1,810,869	1,810,869		
18 福利費	3,368,437	3,050,447	-317,990	-9.44	
181 分擔員工保險費	1,637,592	1,745,977	108,385	6.62	
183 傷病醫藥費	85,000	103,000	18,000	21.18	
187 員工通勤交通費	315,000	270,770	-44,230	-14.04	
18Y 其他福利費	1,330,845	930,700	-400,145	-30.07	
2 服務費用	1,106,578	818,734	-287,844	-26.01	
21 水電費	342,936	195,083	-147,853	-43.11	
212 工作場所電費	294,461	161,783	-132,678	-45.06	決算數較預算數減少287,844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賸餘。
214 工作場所水費	48,475	33,300	-15,175	-31.30	
23 旅運費	48,250	40,432	-7,818	-16.20	
231 國內旅費	32,550	30,130	-2,420	-7.43	
236 貨物運費	3,100		-3,100	-100.00	
23Y 其他旅運費	12,600	10,302	-2,298	-18.24	
24 印刷裝訂與廣告費	12,600	10,640	-1,960	-15.56	
241 印刷及裝訂費	12,600	10,640	-1,960	-15.56	
25 修理保養及保固費	449,000	316,411	-132,589	-29.53	
252 一般房屋修護費	225,000	76,493	-148,507	-66.00	
255 機械及設備修護費	59,000	42,488	-16,512	-27.99	
257 什項設備修護費	165,000	197,430	32,430	19.65	
27 一般服務費	48,592	37,170	-11,422	-23.51	

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 105 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	1,230	-1,362	-52.55	
27F 體育活動費	46,000	35,940	-10,060	-21.87	
28 專業服務費	205,200	218,998	13,798	6.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,200	183,030	-22,170	-10.80	
28A 電子計算機軟體服務費		35,968	35,968		
3 材料及用品費	670,122	756,527	86,405	12.89	
31 使用材料費	362,060	438,966	76,906	21.24	
315 設備零件	362,060	438,966	76,906	21.24	決算數較預算數增加86,405元，主要係因：設備零件等覈實支用。
32 用品消耗	308,062	317,561	9,499	3.08	
321 辦公（事務）用品	32,000	22,458	-9,542	-29.82	
322 報章什誌	37,722	39,372	1,650	4.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,998	-2	-0.04	
32Y 其他	233,340	250,733	17,393	7.45	
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	188,847	-98,153	-34.20	
72 捐助、補助與獎助	12,000	16,002	4,002	33.35	
726 獎助學員生給與	12,000	4,000	-8,000	-66.67	決算數較預算數減少98,153元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
72Y 其他		12,002	12,002		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	172,845	-102,155	-37.15	
74Y 其他	275,000	172,845	-102,155	-37.15	
9 其他	102,600	63,560	-39,040	-38.05	
91 其他支出	102,600	63,560	-39,040	-38.05	
91Y 其他	102,600	63,560	-39,040	-38.05	決算數較預算數減少39,040元，主要係因：游泳池水電清潔維護費、班級自治費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,000,283	17,909,953	-90,330	-0.50	
1 用人費用	17,232,463	17,188,154	-44,309	-0.26	
11 正式員額薪資	11,412,000	11,542,943	130,943	1.15	
113 職員薪金	8,568,000	8,639,338	71,338	0.83	
114 工員工資	1,812,000	1,745,365	-66,635	-3.68	

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 105 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	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	497,599	368,148	-129,451	-26.02	
131 加班費	497,599	368,148	-129,451	-26.02	
15 獎金	2,748,500	2,714,356	-34,144	-1.24	
151 考績獎金	1,322,000	1,229,984	-92,016	-6.96	
152 年終獎金	1,426,500	1,484,372	57,872	4.06	
16 退休及卹償金	881,640	902,503	20,863	2.37	
161 職員退休及離職金	791,040	778,291	-12,749	-1.61	
162 工員退休及離職金	90,600	124,212	33,612	37.10	
18 福利費	1,692,724	1,660,204	-32,520	-1.92	
181 分擔員工保險費	1,101,444	1,158,173	56,729	5.15	
187 員工通勤交通費	287,280	197,616	-89,664	-31.21	
18Y 其他福利費	304,000	304,415	415	0.14	
2 服務費用	639,640	613,332	-26,308	-4.11	
22 郵電費	46,800	66,405	19,605	41.89	
222 電話費	46,800	66,405	19,605	41.89	
24 印刷裝訂與廣告費	42,840	37,933	-4,907	-11.45	
241 印刷及裝訂費	42,840	37,933	-4,907	-11.45	
27 一般服務費	78,000	54,395	-23,605	-30.26	
279 外包費	40,000	20,600	-19,400	-48.50	
27F 體育活動費	38,000	33,795	-4,205	-11.07	
28 專業服務費	400,000	383,000	-17,000	-4.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
28Y 其他	380,000	379,000	-1,000	-0.26	
29 公共關係費	72,000	71,599	-401	-0.56	
291 公共關係費	72,000	71,599	-401	-0.56	
3 材料及用品費	70,580	50,867	-19,713	-27.93	
32 用品消耗	70,580	50,867	-19,713	-27.93	
321 辦公(事務)用品	59,760	40,047	-19,713	-32.99	決算數較預算數減少19,713元，主要係因：辦公事務用品等覈實支用賸餘。
325 服裝	10,820	10,820			
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			
5M 建築及設備計畫	4,517,782	4,798,103	280,321	6.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,517,782	4,798,103	280,321	6.20	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	1,119,258	1,067,525	-51,733	-4.62	
514 購置機械及設備	466,000	454,410	-11,590	-2.49	
515 購置交通及運輸設備	70,000	69,003	-997	-1.42	
516 購置什項設備	583,258	544,112	-39,146	-6.71	
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	決算數較預算數減少36,000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)	3,362,524	3,730,578	368,054	10.95	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,362,524	3,730,578	368,054	10.95	1.本基金105年度工程管理費合計預算數61,994元；決算數34,245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368,054元，主要係因：105年度校園交通安全標線及標誌工程(統籌款)382,028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105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	25,468,394	1,656,944	99,806	27,025,532
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	7,472,644	808,279		8,280,923
交通及運輸設備	12,540,059	69,003		12,609,062
什項設備	5,196,241	562,412	99,806	5,658,847
購建中固定資產				
電腦軟體	259,450			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)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提帳舊及攤銷）。

2.土地改良物增加其他原因有補列財產帳217,250元。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置142,834元、教育局撥入實體財產211,035元。

4.什項設備18,300元增加其他原因有應付代收款購置18,300元。

5.電腦軟體之本年增加數為併決算0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105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		466,000			466,000	454,410	-11,590	
機械及設備		466,000			466,000	454,410	-11,590	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	69,003	-997	
交通及運輸設備		70,000			70,000	69,003	-997	
購建中固定資產								
什項設備		583,258			583,258	544,112	-39,146	
什項設備		583,258			583,258	544,112	-39,146	
購建中固定資產								
合 計		1,119,258			1,119,258	1,067,525	-51,733	

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

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 105 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 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	18,396,000		392,767		3,832,500	14,295,934		3,368,437		40,285,638	237,600	40,523,238
職員	18,396,000		392,767		3,832,500	14,295,934		3,368,437		40,285,638	237,600	40,523,238
工具												
一般行政管理計畫	11,412,000		497,599		2,748,500	881,640		1,692,724		17,232,463		17,232,463
職員	9,600,000		417,066		2,220,000	791,040		1,327,700		14,355,806		14,355,806
工具	1,812,000		80,533		528,500	90,600		365,024		2,876,657		2,876,657
合 計	29,808,000		890,366		6,581,000	15,177,574		5,061,161		57,518,101	237,600	57,755,701

- 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，105年度預算編列42人，計2,855,000元，執行結果決算25人，計2,697,539元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列42人，計3,726,000元，執行結果決算45人，計3,760,385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 105 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
17,209,679		218,886		3,743,568	15,486,614		3,050,447		39,709,194	1,092,186	40,801,380
17,209,679		218,886		3,743,568	15,486,614		3,050,447		39,709,194	1,092,186	40,801,380
11,542,943		368,148		2,714,356	902,503		1,660,204		17,188,154		17,188,154
9,797,578		317,332		2,195,178	778,291		1,337,821		14,426,200		14,426,200
1,745,365		50,816		519,178	124,212		322,383		2,761,954		2,761,954
28,752,622		587,034		6,457,924	16,389,117		4,710,651		56,897,348	1,092,186	57,989,534

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 105 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			42,694,338		42,633,848		-60,490	-0.14	
國民教育計畫			42,694,338		42,633,848		-60,490	-0.14	

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105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	57,755,701	57,989,534	233,833	0.40
11 正式員額薪資	29,808,000	28,752,622	-1,055,378	-3.54
113 職員薪金	26,964,000	25,849,017	-1,114,983	-4.14
114 工員工資	1,812,000	1,745,365	-66,635	-3.68
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	1,092,186	854,586	359.67
124 兼職人員酬金	237,600	1,092,186	854,586	359.67
13 超時工作報酬	890,366	587,034	-303,332	-34.07
131 加班費	871,166	568,108	-303,058	-34.79
133 誤餐費	19,200	18,926	-274	-1.43
15 獎金	6,581,000	6,457,924	-123,076	-1.87
151 考績獎金	2,855,000	2,697,539	-157,461	-5.52
152 年終獎金	3,726,000	3,760,385	34,385	0.92
16 退休及卹償金	15,177,574	16,389,117	1,211,543	7.98
161 職員退休及離職金	15,086,974	14,454,036	-632,938	-4.20
162 工員退休及離職金	90,600	1,935,081	1,844,481	2,035.85
18 福利費	5,061,161	4,710,651	-350,510	-6.93
181 分擔員工保險費	2,739,036	2,904,150	165,114	6.03
183 傷病醫藥費	85,000	103,000	18,000	21.18
187 員工通勤交通費	602,280	468,386	-133,894	-22.23
18Y 其他福利費	1,634,845	1,235,115	-399,730	-24.45
2 服務費用	1,746,218	1,432,066	-314,152	-17.99
21 水電費	342,936	195,083	-147,853	-43.11
212 工作場所電費	294,461	161,783	-132,678	-45.06
214 工作場所水費	48,475	33,300	-15,175	-31.30
22 郵電費	46,800	66,405	19,605	41.89
222 電話費	46,800	66,405	19,605	41.89
23 旅運費	48,250	40,432	-7,818	-16.20
231 國內旅費	32,550	30,130	-2,420	-7.43
236 貨物運費	3,100	0	-3,100	-100.00
23Y 其他旅運費	12,600	10,302	-2,298	-18.24
24 印刷裝訂與廣告費	55,440	48,573	-6,867	-12.39
241 印刷及裝訂費	55,440	48,573	-6,867	-12.39
25 修理保養及保固費	449,000	316,411	-132,589	-29.53
252 一般房屋修護費	225,000	76,493	-148,507	-66.00
255 機械及設備修護費	59,000	42,488	-16,512	-27.99
257 什項設備修護費	165,000	197,430	32,430	19.65
27 一般服務費	126,592	91,565	-35,027	-27.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	1,230	-1,362	-52.55
279 外包費	40,000	20,600	-19,400	-48.50
27F 體育活動費	84,000	69,735	-14,265	-16.98
28 專業服務費	605,200	601,998	-3,202	-0.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,200	183,030	-22,170	-10.80
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105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	35,968	35,968	0.00
28Y 其他	380,000	379,000	-1,000	-0.26
29 公共關係費	72,000	71,599	-401	-0.56
291 公共關係費	72,000	71,599	-401	-0.56
3 材料及用品費	740,702	807,394	66,692	9.00
31 使用材料費	362,060	438,966	76,906	21.24
315 設備零件	362,060	438,966	76,906	21.24
32 用品消耗	378,642	368,428	-10,214	-2.70
321 辦公(事務)用品	91,760	62,505	-29,255	-31.88
322 報章什誌	37,722	39,372	1,650	4.37
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,998	-2	-0.04
32Y 其他	233,340	250,733	17,393	7.45
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	4,517,782	4,798,103	280,321	6.20
51 購置固定資產	1,119,258	1,067,525	-51,733	-4.62
514 購置機械及設備	466,000	454,410	-11,590	-2.49
515 購置交通及運輸設備	70,000	69,003	-997	-1.42
516 購置什項設備	583,258	544,112	-39,146	-6.71
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,362,524	3,730,578	368,054	10.95
581 遞延修繕房屋建築支出	3,362,524	3,730,578	368,054	10.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,000	188,847	-98,153	-34.20
72 捐助、補助與獎助	12,000	16,002	4,002	33.35
726 獎助學員生給與	12,000	4,000	-8,000	-66.67
72Y 其他	0	12,002	12,002	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	172,845	-102,155	-37.15
74Y 其他	275,000	172,845	-102,155	-37.15
9 其他	102,600	63,560	-39,040	-38.05
91 其他支出	102,600	63,560	-39,040	-38.05
91Y 其他	102,600	63,560	-39,040	-38.05
合 計	65,212,403	65,341,904	129,501	0.20

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105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	287,434,966	287,434,966		
代管資產-土地改良物	876,062	876,062		
代管資產-土地	244,780,650	244,780,650		
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	8,280,923	8,280,923		
交通及運輸設備	12,609,062	12,609,062		
什項設備	5,658,847	5,658,847		
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。