

40501304

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

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112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、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	27	至	27	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

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	74,964,424	69,679,486	5,284,938	7.58
基金用途	74,768,021	73,195,119	1,572,902	2.15
賸餘(短絀)	196,403	3,515,633	3,712,036	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,015,259	1,818,856	196,403	10.80
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	641,644	2,961,286	3,602,930	--

附註：①現金流量之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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 112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63,186,000元，決算數64,015,143元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、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969,000元，決算數1,316,756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9,381,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數84,000元），決算數9,436,122元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 112 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74,964,424元，較預算數71,570,000元，增加3,394,424元，計增4.74%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違約罰款收入：決算數8,920元，較預算數0元，增加8,920元。

主要係因：核實收取廠商違約罰款8,920元，較預期超收。

2.服務收入：決算數2,700元，較預算數3,000元，減少300元，計減10%。

主要係因：核實收取教師甄選報名費2,700元，較預期短收。

3.財產處分收入：決算數9,690元，較預算數6,000元，增加3,690元，計增61.5%。

主要係因：核實收取惜物網網路拍賣收入8,215元，較預期超收。

4.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%。

5.其他財產收入：：決算數10,150元，較預算數13,000元，減少2,850元，計減21.92%。

主要係因：核實收取教職員工停車收入10,150元，較預期短收。

6.公庫撥款收入：決算數73,702,080元，較預算數71,385,000元，增加2,317,080元，計增3.25%。

主要係因：教育局補助用人費用不敷數及代理教師完整聘期之薪資差額等共2,317,080元。

7.政府其他撥入收入：決算數985,312元，較預算數0元，增加985,312元。

主要係因：教育部補助

(1)111學年高中以下手語遠距共學協同經費7,303元。

(2)112年防治學生藥物濫用校園宣導2,268元。

(3)111學年度本土語文及台灣手語開課經費13,608元。

(4)111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫332,939元。

(5)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)73,500元。

(6)111國民中學生涯發展教育計劃10,560元。

(7)111-2公立國小及國中學校用書經費2,425元。

(8)臺北市本土語文直播共學協同人員鐘點費經費6,033元。

(9)補助辦理112年度執行強化校園安全防護工作計畫經費83,895元。

(10)111學年度國中小學無力繳交代收代辦費2,000元。

(11) 112學年度活化教學與多元學習計畫經費5,000元。

(12)112學年度國民 中小學生學習扶助計畫-開班計畫86,740元。

(13)112學年度臺灣手語遠距直播共學協同人員13,230元。

(14)112學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫160,800元。

(15)112學年度國中小學無力繳交代收代辦費1,770元。

(16)112國民中學生涯發展教育(第1期)8,600元。

(17)112學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫111,535元。

(18)112年度推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容採購48,000元。

(19)-112學年度本土語文及台灣手語開課經費6,426元。

(20)112學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費6,804元。

(21)國教署補助本校112年友善提供多元生理用品1,876元。

8.雜項收入：決算數205,272元，較預算數123,000元，增加82,272元，計增66.89%。

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 112 年度

主要係因：核實收取補卡、簡訊及應付代收款繳雜項收入等，較預期數增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數74,768,021元，較預算數73,536,000元，增加1,232,021元，計增1.68%。

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64,015,143元，較預算數63,186,000元，增加829,143元，計增1.31%。

2.一般行政管理計畫：決算數1,316,756元，較預算數969,000元，增加347,756元，計增35.89%。

主要係因：主要係因校警退休業務外包，人事費改列業務費，致業務費實際數超過預算數。

3.建築及設備計畫：決算數9,436,122元，較預算數9,381,000元，增加55,122元，計增0.59%。

主要係因：補辦預算執行數83,895元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數196,403元，較預算短絀數1,966,000元，反絀為餘，計相差2,162,403元。

主要係因：財產處分收入、雜項收入及業務核實支用賸餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入530,934元。

投資活動之淨現金流出44,378元。

籌資活動之淨現金流入155,088元。

本年度現金及約當現金之淨增641,644元。

期初現金及約當現金2,954,188元。

期末現金及約當現金3,595,832元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為278,009,432元，包括：

流動資產3,770,918元，較上年度2,998,138元，增加772,780元，主要係因期末保管款增加。

長期貸墊款及準備金4,239,649元，較上年度4,894,320元，減少654,671元，主要係因支付職工舊制勞退準備金。

固定資產5,536,436元，較上年度6,015,244元，減少478,808元，主要係因固定資產按月提撥折舊。

無形資產117,359元，較上年度127,437元，減少10,078元，主要係因電腦軟體按月提撥攤銷。

其他資產264,345,070元，較上年度265,326,630元，減少981,560元，主要係因委託代辦經費暫付減少。

決算日負債總額為270,340,378元，包括：

流動負債1,273,579元，較上年度1,636,246元，減少362,667元，主要係因應付款項減少。

其他負債269,066,799元，較上年度269,763,986元，減少697,187元，主要係因應付退休及離職金減少。

決算日淨資產為7,669,054元。

五、其他：

(一)本年度併決算數4,571,972元及補辦預算數84,000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(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

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	71,570,000	100.00	74,964,424	100.00	3,394,424	4.74	69,679,486	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,920	0.01	8,920	0.00		
415 違規罰款收入			8,920	0.01	8,920			
43 勞務收入	3,000	0.00	2,700	0.00	-300	-10.00	6,900	0.01
431 服務收入	3,000	0.00	2,700	0.00	-300	-10.00	6,900	0.01
45 財產收入	59,000	0.08	60,140	0.08	1,140	1.93	40,300	0.06
451 財產處分收入	6,000	0.01	9,690	0.01	3,690	61.50		
452 租金收入	40,000	0.06	40,300	0.05	300	0.75	40,300	0.06
45Y 其他財產收入	13,000	0.02	10,150	0.01	-2,850	-21.92		
46 政府撥入收入	71,385,000	99.74	74,687,392	99.63	3,302,392	4.63	69,616,126	99.91
462 公庫撥款收入	71,385,000	99.74	73,702,080	98.32	2,317,080	3.25	68,714,375	98.61
46Y 政府其他撥入收入			985,312	1.31	985,312		901,751	1.29
4Y 其他收入	123,000	0.17	205,272	0.27	82,272	66.89	16,160	0.02
4YY 雜項收入	123,000	0.17	205,272	0.27	82,272	66.89	16,160	0.02
5 基金用途	73,536,000	102.75	74,768,021	99.74	1,232,021	1.68	73,195,119	105.05
53 國民教育計畫	63,186,000	88.29	64,015,143	85.39	829,143	1.31	43,719,110	62.74
5L 一般行政管理計畫	969,000	1.35	1,316,756	1.76	347,756	35.89	21,910,699	31.44
5M 建築及設備計畫	9,381,000	13.11	9,436,122	12.59	55,122	0.59	7,565,310	10.86
購建固定資產	9,345,000	13.06	9,402,022	12.54	57,022	0.61	7,529,630	10.81
其他	36,000	0.05	34,100	0.05	-1,900	-5.28	35,680	0.05
本期賸餘（短絀）	-1,966,000		196,403		2,162,403	-109.99	-3,515,633	
期初基金餘額	4,180,000		1,818,856		-2,361,144	-56.49	5,334,489	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,214,000		2,015,259		-198,741	-8.98	1,818,856	

填表說明：

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,571,972
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,920
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,215
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	300
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,317,080
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	985,312
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	82,272
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	829,147
5L 一般行政管理計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	346,726

備註：

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 112 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	71,570,000	74,964,424	3,394,424	4.74	
41 徵收及依法分配收入		8,920	8,920	0.00	
415 違規罰款收入		8,920	8,920	0.00	主要係廠商違約罰款收入，較預期超收所致。
43 勞務收入	3,000	2,700	-300	-10.00	
431 服務收入	3,000	2,700	-300	-10.00	主要係教師甄選報名費收入，較預期短收所致。
45 財產收入	59,000	60,140	1,140	1.93	
451 財產處分收入	6,000	9,690	3,690	61.50	主要係惜物網拍賣收入，較預期超收所致。
452 租金收入	40,000	40,300	300	0.75	
45Y 其他財產收入	13,000	10,150	-2,850	-21.92	主要係教職員工停車收入，較預期短收所致。
46 政府撥入收入	71,385,000	74,687,392	3,302,392	4.63	
462 公庫撥款收入	71,385,000	73,702,080	2,317,080	3.25	主要係教育局補助人事費不敷數及代理教師完整聘期之薪資差額等。
46Y 政府其他撥入收入		985,312	985,312	0.00	主要係教育部補助國中1000專案增置教師經費等計畫等。
4Y 其他收入	123,000	205,272	82,272	66.89	
4YY 雜項收入	123,000	205,272	82,272	66.89	主要係學生補卡、簡訊及應付代收款繳雜項收入等，較預期超收所致。

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	73,536,000	74,768,021	1,232,021	1.68	
53 國民教育計畫	63,186,000	64,015,143	829,143	1.31	
1 用人費用	60,493,000	61,144,274	651,274	1.08	
11 正式員額薪資	30,780,000	31,517,743	737,743	2.40	
113 職員薪金	27,936,000	29,885,103	1,949,103	6.98	
114 工員工資	1,716,000	1,011,760	-704,240	-41.04	
115 警餉	1,128,000	620,880	-507,120	-44.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,117,440	1,208,855	91,415	8.18	
121 聘用人員薪金		239,799	239,799		
124 兼職人員酬金	1,117,440	969,056	-148,384	-13.28	
13 超時工作報酬	1,081,973	845,019	-236,954	-21.90	
131 加班費	1,081,973	845,019	-236,954	-21.90	
15 獎金	6,759,500	7,069,659	310,159	4.59	
151 考績獎金	2,945,000	3,105,226	160,226	5.44	
152 年終獎金	3,814,500	3,964,433	149,933	3.93	
16 退休及卹償金	16,181,940	16,111,194	-70,746	-0.44	
161 職員退休及離職金	16,050,420	15,294,899	-755,521	-4.71	
162 工員退休及離職金	131,520	816,295	684,775	520.66	
18 福利費	4,572,147	4,391,804	-180,343	-3.94	
181 分擔員工保險費	2,732,196	3,218,832	486,636	17.81	
183 傷病醫藥費	169,700	127,500	-42,200	-24.87	
185 員工通勤交通費	407,988	328,905	-79,083	-19.38	
18Y 其他福利費	1,262,263	716,567	-545,696	-43.23	
2 服務費用	1,647,000	2,125,230	478,230	29.04	
21 水電費	234,272	301,529	67,257	28.71	
212 工作場所電費	209,000	264,528	55,528	26.57	
214 工作場所水費	25,272	37,001	11,729	46.41	
23 旅運費	42,550	47,126	4,576	10.75	
231 國內旅費	41,000	47,126	6,126	14.94	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	21,858	32,981	11,123	50.89	
241 印刷及裝訂費	21,858	32,981	11,123	50.89	
25 修理保養及保固費	447,000	430,744	-16,256	-3.64	
252 一般房屋修護費	225,000	231,580	6,580	2.92	
255 機械及設備修護費	58,000	69,414	11,414	19.68	
257 雜項設備修護費	164,000	129,750	-34,250	-20.88	
27 一般服務費	78,720	76,496	-2,224	-2.83	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	720	596	-124	-17.22	
27F 體育活動費	78,000	75,900	-2,100	-2.69	
28 專業服務費	822,600	1,236,354	413,754	50.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,200	551,351	310,151	128.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	2,400		-2,400	-100.00	
289 試務甄選費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		131,353	131,353		
28Y 其他專業服務費	576,000	553,650	-22,350	-3.88	
3 材料及用品費	579,000	403,074	-175,926	-30.38	
31 使用材料費	124,838	51,979	-72,859	-58.36	
315 設備零件	124,838	51,979	-72,859	-58.36	
32 用品消耗	454,162	351,095	-103,067	-22.69	
321 辦公(事務)用品	30,000	9,014	-20,986	-69.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	409,162	327,081	-82,081	-20.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	5,800	-9,200	-61.33	
44 交通及運輸設備租金	10,200	5,800	-4,400	-43.14	
442 車租	10,200	5,800	-4,400	-43.14	
45 雜項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 雜項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	380,000	292,612	-87,388	-23.00	
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,500	500	2.50	
726 獎助學員生給與	20,000	20,500	500	2.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	360,000	272,112	-87,888	-24.41	
743 獎勵費用	27,000	25,409	-1,591	-5.89	
744 慰問、照護及濟助金		3,900	3,900		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	333,000	242,803	-90,197	-27.09	
9 其他	72,000	44,153	-27,847	-38.68	
91 其他支出	72,000	44,153	-27,847	-38.68	
91Y 其他	72,000	44,153	-27,847	-38.68	
5L 一般行政管理計畫	969,000	1,316,756	347,756	35.89	主要係因校警退休業務外包，人事費改列業務費辦理。
2 服務費用	832,000	1,142,816	310,816	37.36	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	59,760	34,546	-25,214	-42.19	
222 電話費	59,760	34,546	-25,214	-42.19	
24 印刷裝訂與廣告費	30,240	30,240			
241 印刷及裝訂費	30,240	30,240			
27 一般服務費	80,000	453,550	373,550	466.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,030	1,030		
279 外包費	80,000	452,520	372,520	465.65	
28 專業服務費	590,000	552,480	-37,520	-6.36	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000		-20,000	-100.00	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	570,000	545,680	-24,320	-4.27	
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	78,000	37,874	-40,126	-51.44	
32 用品消耗	78,000	37,874	-40,126	-51.44	
321 辦公(事務)用品	63,500	37,874	-25,626	-40.36	
325 服裝	14,500		-14,500	-100.00	
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		77,466	77,466		
91 其他支出		77,466	77,466		
91Y 其他		77,466	77,466		
5M 建築及設備計畫	9,381,000	9,436,122	55,122	0.59	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84,000元。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83,895元。2.決算數較預算數增加55,122元，主要係補辦預算所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,381,000	9,436,122	55,122	0.59	

中華民國 112 年度

[illegible]

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警勞務外包費計畫1人，預算數0元，決算數424,216元。

(2)消化超額職工2人(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數80,000元，決算數65,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數159,256元，決算數152,638元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	31,647,191	-25,504,510	840,000
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	12,508,834	-8,346,996	526,900
交通及運輸設備	12,453,831	-12,182,074	
雜項設備	6,339,839	-4,760,363	277,100
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	127,437		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：增加數可用預算數計526,900元，係法定預算數442,900元及補辦預算84,000元。

2.雜項設備：增加數可用預算數計277,100元，係法定預算數277,100元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計19,000元，係法定預算數19,000元。

二、各財產項目決算變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,144,727元，變動原因為：(1)增置：購置特教領域教用電子白板、購置平板及筆記型電腦、彩色數位攝影機及感應式照明等設備計526,795元。(2)撥入：臺北市政府教育局撥入電腦19臺等270,147元，代收款購置感應式照明設備及顯示器等109,805元。(3)受贈：格致國中家長會捐贈電子式記憶白板1臺、電腦2臺計152,980元，財團法人地震工程研究中心贈與地震預警系統1套85,000元。減少數計188,622元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准報廢陶藝工具組一批188,622元。

2.交通及運輸設備：減少數計101,710元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准報廢擴音機等設備計101,710元。

3.雜項設備：增加數計701,428元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱等班級設備計276,629元。(2)撥入：臺北市政府教育局移撥代收款購置桌椅組385,000元。(3)受贈：格致國中家長會捐贈照相

臺北市立格致國民中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,880,255	19,000	441,366	-1,927,775	5,653,795
				2,173
1,144,727		188,622	-1,708,257	3,409,686
		101,710	66,469	236,516
701,428		106,856	-285,987	1,888,061
34,100	19,000	44,178		117,359

註 機1臺、洗衣機1臺計39,799元。減少數計106,856元，變動原因為：(1)報廢：本年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計106,856元。

4.電腦軟體：增加數計34,100元，變動原因為：(1)增置：購置購置學生自備載具(BYOD)軟體費34,100元。減少數計44,178元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷44,178元。

三、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，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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112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			
建築及設備計畫								
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		442,900	84,000		526,900	526,795	-105	
機械及設備		442,900	84,000		526,900	526,795	-105	
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		277,100			277,100	276,629	-471	
雜項設備		277,100			277,100	276,629	-471	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		720,000	84,000		804,000	803,424	-576	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		84,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	84,000

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 112 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	39	39	0	
職員	33	36	3	依臺北市府112年11月15日府授教人字第1123087040號函核定112學年度編制員額數為36人。
駐衛警	2	1	-1	依臺北市府112年11月15日府授教人字第1123087040號函核定112學年度編制員額數為1人。
技工	1	0	-1	依臺北市府112年11月15日府授教人字第1123087040號函核定112學年度編制員額數為0人。
工友	3	2	-1	依臺北市府112年11月15日府授教人字第1123087040號函核定112學年度編制員額數為2人。
合計	39	39	0	

說明： 1.非以用人費用自行進用臨時人員：
 1.外包費：
 (1)校警人力外包1人。
 (2)超額職工外包按件計算。

本 頁 空 白

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 112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	30,780,000		1,081,973		6,759,500	16,181,940		4,572,147		59,375,560	1,117,440	60,493,000
正式人員	30,780,000		1,081,973		6,759,500	3,209,940		4,548,147		46,379,560		46,379,560
聘僱人員												
兼任人員											1,117,440	1,117,440
其他人員						12,972,000		24,000		12,996,000		12,996,000
合 計	30,780,000		1,081,973		6,759,500	16,181,940		4,572,147		59,375,560	1,117,440	60,493,000

備註：

一.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16、17、18條規定核發，112年度預算編列39人，計2,945,000元，執行結果決算34人，計3,105,226元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列39人，計3,814,500元，執行結果決算47人，計3,964,433元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)校警勞務外包，預算數0元，決算數424,216元。

(2)消化超額職工2人(技工、工友)業務外包，預算數80,000元，決算數65,000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 112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
31,517,743	239,799	845,019		7,069,659	16,111,194		4,391,804		60,175,218	969,056	61,144,274
31,517,743		845,019		7,069,659	3,273,583		4,357,606		47,063,610		47,063,610
	239,799								239,799		239,799
					3,051		14,198		17,249	969,056	986,305
					12,834,560		20,000		12,854,560		12,854,560
31,517,743	239,799	845,019		7,069,659	16,111,194		4,391,804		60,175,218	969,056	61,144,274

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			63,186,000		64,015,143			829,143	1.31	
國民教育計畫			63,186,000		64,015,143			829,143	1.31	

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112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	60,493,000	61,144,274	651,274	1.08
11 正式員額薪資	30,780,000	31,517,743	737,743	2.40
113 職員薪金	27,936,000	29,885,103	1,949,103	6.98
114 工員工資	1,716,000	1,011,760	-704,240	-41.04
115 警餉	1,128,000	620,880	-507,120	-44.96
12 聘僱及兼職人員薪資	1,117,440	1,208,855	91,415	8.18
121 聘用人員薪金	0	239,799	239,799	0.00
124 兼職人員酬金	1,117,440	969,056	-148,384	-13.28
13 超時工作報酬	1,081,973	845,019	-236,954	-21.90
131 加班費	1,081,973	845,019	-236,954	-21.90
15 獎金	6,759,500	7,069,659	310,159	4.59
151 考績獎金	2,945,000	3,105,226	160,226	5.44
152 年終獎金	3,814,500	3,964,433	149,933	3.93
16 退休及卹償金	16,181,940	16,111,194	-70,746	-0.44
161 職員退休及離職金	16,050,420	15,294,899	-755,521	-4.71
162 工員退休及離職金	131,520	816,295	684,775	520.66
18 福利費	4,572,147	4,391,804	-180,343	-3.94
181 分擔員工保險費	2,732,196	3,218,832	486,636	17.81
183 傷病醫藥費	169,700	127,500	-42,200	-24.87
185 員工通勤交通費	407,988	328,905	-79,083	-19.38
18Y 其他福利費	1,262,263	716,567	-545,696	-43.23
2 服務費用	2,479,000	3,268,046	789,046	31.83
21 水電費	234,272	301,529	67,257	28.71
212 工作場所電費	209,000	264,528	55,528	26.57
214 工作場所水費	25,272	37,001	11,729	46.41
22 郵電費	59,760	34,546	-25,214	-42.19
222 電話費	59,760	34,546	-25,214	-42.19
23 旅運費	42,550	47,126	4,576	10.75
231 國內旅費	41,000	47,126	6,126	14.94
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	52,098	63,221	11,123	21.35
241 印刷及裝訂費	52,098	63,221	11,123	21.35
25 修理保養及保固費	447,000	430,744	-16,256	-3.64
252 一般房屋修護費	225,000	231,580	6,580	2.92
255 機械及設備修護費	58,000	69,414	11,414	19.68
257 雜項設備修護費	164,000	129,750	-34,250	-20.88
27 一般服務費	158,720	530,046	371,326	233.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	720	1,626	906	125.83
279 外包費	80,000	452,520	372,520	465.65
27F 體育活動費	78,000	75,900	-2,100	-2.69
28 專業服務費	1,412,600	1,788,834	376,234	26.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,200	551,351	310,151	128.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,400	0	-22,400	-100.00
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	131,353	131,353	0.00
28Y 其他專業服務費	1,146,000	1,099,330	-46,670	-4.07
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	657,000	440,948	-216,052	-32.88
31 使用材料費	124,838	51,979	-72,859	-58.36
315 設備零件	124,838	51,979	-72,859	-58.36
32 用品消耗	532,162	388,969	-143,193	-26.91
321 辦公（事務）用品	93,500	46,888	-46,612	-49.85
325 服裝	14,500	0	-14,500	-100.00
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	409,162	327,081	-82,081	-20.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	63,400	-9,600	-13.15
44 交通及運輸設備租金	10,200	5,800	-4,400	-43.14
442 車租	10,200	5,800	-4,400	-43.14
45 雜項設備租金	62,800	57,600	-5,200	-8.28
451 雜項設備租金	62,800	57,600	-5,200	-8.28
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,381,000	9,436,122	55,122	0.59
51 購建固定資產	720,000	803,424	83,424	11.59
514 購置機械及設備	442,900	526,795	83,895	18.94
516 購置雜項設備	277,100	276,629	-471	-0.17
52 購置無形資產	36,000	34,100	-1,900	-5.28
521 購置電腦軟體	36,000	34,100	-1,900	-5.28
54 遞延支出	8,625,000	8,598,598	-26,402	-0.31
542 其他遞延支出	8,625,000	8,598,598	-26,402	-0.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	381,000	293,612	-87,388	-22.94
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	20,000	20,500	500	2.50
726 獎助學員生給與	20,000	20,500	500	2.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	360,000	272,112	-87,888	-24.41
743 獎勵費用	27,000	25,409	-1,591	-5.89
744 慰問、照護及濟助金	0	3,900	3,900	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	333,000	242,803	-90,197	-27.09
9 其他	72,000	121,619	49,619	68.92
91 其他支出	72,000	121,619	49,619	68.92
91Y 其他	72,000	121,619	49,619	68.92
合 計	73,536,000	74,768,021	1,232,021	1.68

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	278,009,432	100.00	279,361,769	100.00	-1,352,337	-0.48
流動資產	3,770,918	1.36	2,998,138	1.07	772,780	25.78
現金	3,595,832	1.29	2,954,188	1.06	641,644	21.72
銀行存款	3,595,832	1.29	2,954,188	1.06	641,644	21.72
銀行存款-公庫存款	2,090,363	0.75	2,318,429	0.83	-228,066	-9.84
銀行存款-保管款	1,334,397	0.48	552,772	0.20	781,625	141.40
銀行存款-代繳費款專戶	59,924	0.02	60,247	0.02	-323	-0.54
銀行存款-教育儲蓄戶	111,148	0.04	22,740	0.01	88,408	388.78
應收款項	175,086	0.06	0	0.00	175,086	0.00
其他應收款	175,086	0.06	0	0.00	175,086	0.00
預付款項	0	0.00	43,950	0.02	-43,950	-100.00
預付費用	0	0.00	43,950	0.02	-43,950	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,239,649	1.53	4,894,320	1.75	-654,671	-13.38
準備金	4,239,649	1.53	4,894,320	1.75	-654,671	-13.38
退休及離職準備金	4,104,990	1.48	4,793,261	1.72	-688,271	-14.36
其他準備金	134,659	0.05	101,059	0.04	33,600	33.25
其他準備金-其他	134,659	0.05	101,059	0.04	33,600	33.25
固定資產	5,536,436	1.99	6,015,244	2.15	-478,808	-7.96
土地改良物	2,173	0.00	2,173	0.00	0	0.00
土地改良物	217,250	0.08	217,250	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-215,077	-0.08	-215,077	-0.08	0	0.00
機械及設備	3,409,686	1.23	4,161,838	1.49	-752,152	-18.07
機械及設備	13,464,939	4.84	12,508,834	4.48	956,105	7.64
累計折舊-機械及設備	-10,055,253	-3.62	-8,346,996	-2.99	-1,708,257	20.47
交通及運輸設備	236,516	0.09	271,757	0.10	-35,241	-12.97
交通及運輸設備	12,352,121	4.44	12,453,831	4.46	-101,710	-0.82
累計折舊-交通及運輸設備	-12,115,605	-4.36	-12,182,074	-4.36	66,469	-0.55
雜項設備	1,888,061	0.68	1,579,476	0.57	308,585	19.54
雜項設備	6,934,411	2.49	6,339,839	2.27	594,572	9.38
累計折舊-雜項設備	-5,046,350	-1.82	-4,760,363	-1.70	-285,987	6.01
無形資產	117,359	0.04	127,437	0.05	-10,078	-7.91
無形資產	117,359	0.04	127,437	0.05	-10,078	-7.91
電腦軟體	117,359	0.04	127,437	0.05	-10,078	-7.91

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	270,340,378	97.24	271,400,232	97.15	-1,059,854	-0.39
流動負債	1,273,579	0.46	1,636,246	0.59	-362,667	-22.16
應付款項	1,273,579	0.46	1,636,246	0.59	-362,667	-22.16
應付代收款	962,223	0.35	853,558	0.31	108,665	12.73
應付代收款	962,223	0.35	853,558	0.31	108,665	12.73
應付費用	311,356	0.11	4,480	0.00	306,876	6,849.91
應付費用	311,356	0.11	4,480	0.00	306,876	6,849.91
應付工程款	0	0.00	778,208	0.28	-778,208	-100.00
應付工程款	0	0.00	778,208	0.28	-778,208	-100.00
其他負債	269,066,799	96.78	269,763,986	96.56	-697,187	-0.26
什項負債	269,066,799	96.78	269,763,986	96.56	-697,187	-0.26
存入保證金	607,376	0.22	525,781	0.19	81,595	15.52
存入保證金	607,376	0.22	525,781	0.19	81,595	15.52
應付退休及離職金	4,104,990	1.48	4,793,261	1.72	-688,271	-14.36
應付退休及離職金	4,104,990	1.48	4,793,261	1.72	-688,271	-14.36
應付代管資產	264,280,940	95.06	264,444,944	94.66	-164,004	-0.06
應付代管資產	264,280,940	95.06	264,444,944	94.66	-164,004	-0.06
暫收及待結轉帳項	73,493	0.03	0	0.00	73,493	0.00
暫收及待結轉帳項	73,493	0.03	0	0.00	73,493	0.00
淨資產	7,669,054	2.76	7,961,537	2.85	-292,483	-3.67
淨資產	7,669,054	2.76	7,961,537	2.85	-292,483	-3.67
淨資產	7,669,054	2.76	7,961,537	2.85	-292,483	-3.67
累積餘額	7,669,054	2.76	7,961,537	2.85	-292,483	-3.67
合 計	278,009,432	100.00	279,361,769	100.00	-1,352,337	-0.48

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	264,345,070	95.08	265,326,630	94.98	-981,560	-0.37
什項資產	264,345,070	95.08	265,326,630	94.98	-981,560	-0.37
暫付及待結轉帳項	64,130	0.02	881,686	0.32	-817,556	-92.73
代管資產	264,280,940	95.06	264,444,944	94.66	-164,004	-0.06
代管資產-土地改良物	8,761	0.00	8,761	0.00	0	0.00
代管資產-土地	263,819,145	94.90	263,819,145	94.44	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	453,034	0.16	617,038	0.22	-164,004	-26.58
合 計	278,009,432	100.00	279,361,769	100.00	-1,352,337	-0.48

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	278,009,432	100.00	279,361,769	100.00	-1,352,337	-0.48

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學
收入支出表
中華民國112年度

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	76,007,155	100.00	71,808,776	100.00	4,198,379	5.85
徵收及依法分配收入	8,920	0.01	0	0.00	8,920	0.00
違規罰款收入	8,920	0.01	0	0.00	8,920	0.00
勞務收入	2,700	0.00	6,900	0.01	-4,200	-60.87
服務收入	2,700	0.00	6,900	0.01	-4,200	-60.87
財產收益	825,092	1.09	2,169,590	3.02	-1,344,498	-61.97
財產孳息收入	40,300	0.05	40,300	0.06	0	0.00
廢舊物品售價收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
財產交易利益	774,142	1.02	2,129,290	2.97	-1,355,148	-63.64
其他財產收入	10,150	0.01	0	0.00	10,150	0.00
政府撥入收入	74,687,392	98.26	69,616,126	96.95	5,071,266	7.28
公庫撥款收入	73,702,080	96.97	68,714,375	95.69	4,987,705	7.26
政府其他撥入收入	985,312	1.30	901,751	1.26	83,561	9.27
其他收入	483,051	0.64	16,160	0.02	466,891	2,889.18
受贈收入	277,779	0.37	0	0.00	277,779	0.00
雜項收入	205,272	0.27	16,160	0.02	189,112	1,170.25
支出	76,299,638	100.38	75,154,085	104.66	1,145,553	1.52
人事支出	61,144,274	80.45	62,790,170	87.44	-1,645,896	-2.62
人事支出	61,144,274	80.45	62,790,170	87.44	-1,645,896	-2.62
業務支出	4,045,506	5.32	2,778,042	3.87	1,267,464	45.62
業務支出	4,045,506	5.32	2,778,042	3.87	1,267,464	45.62
獎補助支出	20,500	0.03	22,000	0.03	-1,500	-6.82
其他獎補助	20,500	0.03	22,000	0.03	-1,500	-6.82
財產損失	3,963	0.01	22,539	0.03	-18,576	-82.42
財產交易損失	3,963	0.01	22,539	0.03	-18,576	-82.42
折舊、折耗及攤銷	2,365,178	3.11	2,532,404	3.53	-167,226	-6.60
固定資產折舊	2,321,000	3.05	2,489,595	3.47	-168,595	-6.77
無形資產攤銷	44,178	0.06	42,809	0.06	1,369	3.20
其他支出	8,720,217	11.47	7,008,930	9.76	1,711,287	24.42
其他支出	8,720,217	11.47	7,008,930	9.76	1,711,287	24.42
本期賸餘（短絀）	-292,483	-0.38	-3,345,309	-0.04	3,052,826	2.66
期初淨資產	7,961,537	10.47	11,306,846	0.15	-3,345,309	-2.92
解繳公庫						
期末淨資產	7,669,054	10.09	7,961,537	0.11	-292,483	-0.26

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-292,483
8002 調整非現金項目	823,417
81 業務活動之淨現金流入(流出)	530,934
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,220,255
8207 增加長期貸墊款及準備金	-33,600
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,231,033
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-44,378
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,037,759
8404 減少短期債務及其他負債	-1,882,671
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	155,088
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	641,644
87 期初現金及約當現金	2,954,188
88 期末現金及約當現金	3,595,832

附註：1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數688,271元及代管資產減少數164,004元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債科目，與預算編製基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立格致國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	74,964,424	1,042,731	76,007,155	收入
徵收及依法分配收入	8,920		8,920	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	60,140	764,952	825,092	財產收益
政府撥入收入	74,687,392		74,687,392	政府撥入收入
其他收入	205,272	277,779	483,051	其他收入
基金用途	74,768,021	1,531,617	76,299,638	支出
用人費用	61,144,274		61,144,274	人事支出
服務費用	3,268,046	777,460	4,045,506	業務支出
材料及用品費	440,948	-440,948		
租金、償債、利息及相關手續費	63,400	-63,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	273,112	-273,112		
捐助、補助與獎助	20,500		20,500	獎補助支出
資產短絀		3,963	3,963	財產損失
		2,365,178	2,365,178	折舊、折耗及攤銷
其他	121,619	8,598,598	8,720,217	其他支出
遞延支出	8,598,598	-8,598,598		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	837,524	-837,524		
本期賸餘(短絀)	196,403	-488,886	-292,483	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,818,856	6,142,681	7,961,537	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,015,259	5,653,795	7,669,054	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立格致國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 83 萬 7,524 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」326 萬 8,046 元與會計科目「業務支出」404 萬 5,506 元間之調整數 77 萬 7,460 元，係「材料及用品費」44 萬 948 元、「租金、償債、利息及相關手續費」6 萬 3,400 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)27 萬 3,112 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 76 萬 4,952 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 27 萬 7,779 萬元係以來源為非政府機關贈與固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」236 萬 5,178 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3,963 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」12 萬 1,619 元與會計科目「其他支出」872 萬 217 元間之調整數 859 萬 8,598 元，係「遞延支出」859 萬 8,598 元。

主辦會計人員：



機關長官：

