

40501304

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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

(特別收入基金)

訂

臺北市立格致國民中學編

臺北市地方教育發展基金113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	18	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	19	至	19	頁
(九)用人費用彙計表·····	第	20	至	21	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	22	至	22	頁
(十二)各項費用彙計表·····	第	23	至	24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	25	至	25	頁
丁、會計報表					
一、平衡表·····	第	28	至	31	頁
二、收入支出表·····	第	32	至	32	頁
三、現金流量表·····	第	33	至	33	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表·····	第	35	至	36	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	74,696,933	74,964,424	- 267,491	- 0.36
基金用途	73,177,549	74,768,021	- 1,590,472	- 2.13
賸餘(短絀)	1,519,384	196,403	1,322,981	673.61
餘絀情形：				
基金餘額	3,534,643	2,015,259	1,519,384	75.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,622,553	641,644	980,909	152.87

附註：①現金流量之現金及約當現金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113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64,418,000元，決算數64,449,270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1,592,000元，決算數1,654,791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5,486,000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7,073,488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113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74,696,933元，較預算數72,244,000元，增加2,452,933元，計增3.4%。

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12,032元，較預算數0元，增加12,032元。

主要係因：核實收取廠商違約罰款12,032元，較預期超收。

2.服務收入：決算數2,400元，較預算數3,000元，減少600元，計減20%。

主要係因：核實收取教師甄選報名費2,400元，較預期短收。

3.財產處分收入：決算數19,524元，較預算數5,000元，增加14,524元，計增290.48%。

主要係因：核實收取惜物網網路拍賣收入19,524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10,850元，較預算數13,000元，減少2,150元，計減16.54%。

主要係因：核實收取教職員工停車收入10,850元，較預期短收。

6.公庫撥款收入：決算數73,907,500元，較預算數72,106,000元，增加1,801,500元，計增2.5%。

主要係因：教育局補助用人費用不敷數及0403花蓮地震校舍修繕經費等共1,801,500元。

7.政府其他撥入收入：決算數680,294元，較預算數0元，增加680,294元。

主要係因：教育部補助

(1)112學年度活化教學與多元學習計畫經費87,363元。

(2)112學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫經費48,500元。

(3)112學年度臺灣手語遠距直播共學協同人員計畫經費10,266元。

(4)112學年度國民中學生涯發展教育(第1期)計畫經費17,800元。

(5)112學年度國民中小學原住民族語文協同人員計畫經費5,262元。

(6)113年上半年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費2,268元。

(7)112學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費30,000元。

(8)112學年度本土語文及手語開課計畫經費6,804元。

(9)112學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費263,665元。

(10)112學年度第2學期國中小學無力繳交代收代辦費經費1,770元。

(11)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費27,972元。

(12)113學年度國民中學生涯發展教育第1期補助經費4,000元。

(13)113學年度學生學習扶助開班經費45,770元。

(14)113年度推動中小學數位學習精進方案—數位內容及教學軟體採購經費42,000元。

(15)113學年度國際教育補助計畫—學校國際化項目經費21,340元。

(16)辦理學務輔導工作業務經費21,000元。

(17)113學年度客語開課經費3,780元。

(18)學務輔導工作教師之減授課節數鐘點經費6,350元。

(19)友善提供多元生理用品經費4,800元。

(20)113年度10-12月學生學習扶助開班經費22,780元。

(21)113年9-12月年度臺灣台語直播共學協同人員經費6,804元。

8.雜項收入：決算數24,033元，較預算數77,000元，減少52,967元，計減68.79%。

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113年度

主要係因：核實收取學生補卡、簡訊及應付代收款繳雜項收入等24,033元，較預期短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數73,177,549元，較預算數71,496,000元，增加1,681,549元，計增2.35%。

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64,449,270元，較預算數64,418,000元，增加31,270元，計增0.05%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數1,654,791元，較預算數1,592,000元，增加62,791元，計增3.94%。
- 3.建築及設備計畫：決算數7,073,488元，較預算數5,486,000元，增加1,587,488元，計增28.94%。

主要係因：家政樓震後修復工程及校舍壁癌修繕工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,519,384元，較預算賸餘數748,000元，計相差771,384元。

主要係因：財產處分收入、政府撥入收入及營建工程核實支用賸餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,132,468元。

投資活動之淨現金流出688,480元。

籌資活動之淨現金流入178,565元。

本年度現金及約當現金之淨增1,622,553元。

期初現金及約當現金3,595,832元。

期末現金及約當現金5,218,385元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,629,195元，包括：

流動資產5,247,969元，較上年度3,770,918元，增加1,477,051元，主要係因各項業務需要核實支付款項所致。

長期貸墊款及準備金3,235,716元，較上年度4,239,649元，減少1,003,933元，主要係因支付職工舊制勞退準備金。

固定資產4,961,702元，較上年度5,536,436元，減少574,734元，主要係因固定資產按月提撥折舊。

無形資產82,692元，較上年度117,359元，減少34,667元，主要係因電腦軟體按月提撥攤銷。

其他資產101,116元，較上年度64,130元，增加36,986元，主要係因委託代辦經費暫付增加。

決算日負債總額為5,050,158元，包括：

流動負債1,089,667元，較上年度1,273,579元，減少183,912元，主要係因應付款項減少。

其他負債3,960,491元，較上年度4,785,859元，減少825,368元，主要係因應付退休及離職金減少。

決算日淨資產為8,579,037元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數4,211,181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(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。

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 113 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	72,244,000	100.00	74,696,933	100.00	2,452,933	3.40	74,964,424	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,032	0.02	12,032	0.00	8,920	0.01
415 違規罰款收入			12,032	0.02	12,032		8,920	0.01
43 勞務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	2,700	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	2,400	0.00	-600	-20.00	2,700	0.00
45 財產收入	58,000	0.08	70,674	0.09	12,674	21.85	60,140	0.08
451 財產處分收入	5,000	0.01	19,524	0.03	14,524	290.48	9,690	0.01
452 租金收入	40,000	0.06	40,300	0.05	300	0.75	40,300	0.05
45Y 其他財產收入	13,000	0.02	10,850	0.01	-2,150	-16.54	10,150	0.01
46 政府撥入收入	72,106,000	99.81	74,587,794	99.85	2,481,794	3.44	74,687,392	99.63
462 公庫撥款收入	72,106,000	99.81	73,907,500	98.94	1,801,500	2.50	73,702,080	98.32
46Y 政府其他撥入收入			680,294	0.91	680,294		985,312	1.31
4Y 其他收入	77,000	0.11	24,033	0.03	-52,967	-68.79	205,272	0.27
4YY 雜項收入	77,000	0.11	24,033	0.03	-52,967	-68.79	205,272	0.27
5 基金用途	71,496,000	98.96	73,177,549	97.97	1,681,549	2.35	74,768,021	99.74
53 國民教育計畫	64,418,000	89.17	64,449,270	86.28	31,270	0.05	64,015,143	85.39
5L 一般行政管理計畫	1,592,000	2.20	1,654,791	2.22	62,791	3.94	1,316,756	1.76
5M 建築及設備計畫	5,486,000	7.59	7,073,488	9.47	1,587,488	28.94	9,436,122	12.59
購建固定資產	5,471,000	7.57	7,073,488	9.47	1,602,488	29.29	9,402,022	12.54
其他	15,000	0.02			-15,000	-100.00	34,100	0.05
本期賸餘（短絀）	748,000		1,519,384		771,384	103.13	196,403	
期初基金餘額	-147,000		2,015,259		2,162,259	-1,470.92	1,818,856	
解繳公庫								
期末基金餘額	601,000		3,534,643		2,933,643	488.13	2,015,259	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,211,181
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	12,032
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	14,524
452租金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	300
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,801,500
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	680,294
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	31,270
5L 一般行政管理計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	62,791
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,608,470

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 113 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	72,244,000	74,696,933	2,452,933	3.40	
41 徵收及依法分配收入		12,032	12,032	0.00	
415 違規罰款收入		12,032	12,032	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	2,400	-600	-20.00	
431 服務收入	3,000	2,400	-600	-20.00	主要係教師甄選報名費收入，較預期短收所致。
45 財產收入	58,000	70,674	12,674	21.85	
451 財產處分收入	5,000	19,524	14,524	290.48	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	10,850	-2,150	-16.54	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	72,106,000	74,587,794	2,481,794	3.44	
462 公庫撥款收入	72,106,000	73,907,500	1,801,500	2.50	主要係教育局補助人事費不敷數及校舍壁癌修繕經費等。
46Y 政府其他撥入收入		680,294	680,294	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	77,000	24,033	-52,967	-68.79	
4YY 雜項收入	77,000	24,033	-52,967	-68.79	主要係學生補卡、簡訊及應付代收款繳雜項收入等，較預期短收所致。

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 113 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	71,496,000	73,177,549	1,681,549	2.35	
53 國民教育計畫	64,418,000	64,449,270	31,270	0.05	
1 用人費用	61,488,000	61,234,246	-253,754	-0.41	
11 正式員額薪資	30,216,000	31,925,917	1,709,917	5.66	
113 職員薪金	27,936,000	30,822,773	2,886,773	10.33	
114 工員工資	1,716,000	442,304	-1,273,696	-74.22	
115 警餉	564,000	660,840	96,840	17.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,165,752	1,088,970	-76,782	-6.59	
124 兼職人員酬金	1,165,752	1,088,970	-76,782	-6.59	
13 加（夜）班費	1,034,973	832,034	-202,939	-19.61	
131 延長工時加班費	807		-807	-100.00	
134 未休假加班費	1,034,166	832,034	-202,132	-19.55	
15 獎金	6,595,000	7,157,917	562,917	8.54	
151 考績獎金	2,851,000	3,385,618	534,618	18.75	
152 年終獎金	3,744,000	3,772,299	28,299	0.76	
16 退休及卹償金	17,927,340	15,697,604	-2,229,736	-12.44	
161 職員退休及離職金	17,790,060	15,535,354	-2,254,706	-12.67	
162 工員退休及離職金	137,280	162,250	24,970	18.19	
18 福利費	4,548,935	4,531,804	-17,131	-0.38	
181 分擔員工保險費	2,685,540	3,132,115	446,575	16.63	
183 傷病醫藥費	185,700	20,500	-165,200	-88.96	
185 員工通勤交通費	395,892	325,208	-70,684	-17.85	
18Y 其他福利費	1,281,803	1,053,981	-227,822	-17.77	
2 服務費用	1,759,000	2,266,130	507,130	28.83	
21 水電費	245,144	269,191	24,047	9.81	
212 工作場所電費	220,488	243,650	23,162	10.50	
214 工作場所水費	24,656	25,541	885	3.59	
23 旅運費	42,550	43,859	1,309	3.08	
231 國內旅費	41,000	43,859	2,859	6.97	
235 貨物運費	1,550		-1,550	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	21,858	57,719	35,861	164.06	
241 印刷及裝訂費	21,858	57,719	35,861	164.06	
25 修理保養及保固費	447,200	318,602	-128,598	-28.76	
252 一般房屋修護費	225,000	190,963	-34,037	-15.13	
255 機械及設備修護費	58,200	46,180	-12,020	-20.65	
257 雜項設備修護費	164,000	81,459	-82,541	-50.33	
27 一般服務費	181,248	398,007	216,759	119.59	

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 113 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	1,028	308	42.78	
27D 計時與計件人員酬金	66,528	287,479	220,951	332.12	
27F 體育活動費	114,000	109,500	-4,500	-3.95	
28 專業服務費	821,000	1,178,752	357,752	43.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,600	500,652	261,052	108.95	
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		57,000	57,000		
28Y 其他專業服務費	576,000	621,100	45,100	7.83	
3 材料及用品費	509,000	422,105	-86,895	-17.07	
31 使用材料費	102,438	140,757	38,319	37.41	
315 設備零件	102,438	140,757	38,319	37.41	
32 用品消耗	406,562	281,348	-125,214	-30.80	
321 辦公(事務)用品	30,000	2,258	-27,742	-92.47	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	361,562	264,090	-97,472	-26.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	29,900	14,900	99.33	
44 交通及運輸設備租金	10,200	16,300	6,100	59.80	
442 車租	10,200	16,300	6,100	59.80	
45 雜項設備租金	4,800	13,600	8,800	183.33	
451 雜項設備租金	4,800	13,600	8,800	183.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	576,000	470,973	-105,027	-18.23	
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000			
726 獎助學員生給與	20,000	20,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	556,000	450,973	-105,027	-18.89	
743 獎勵費用	81,600	74,432	-7,168	-8.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	474,400	376,541	-97,859	-20.63	
9 其他	71,000	25,916	-45,084	-63.50	
91 其他支出	71,000	25,916	-45,084	-63.50	
91Y 其他	71,000	25,916	-45,084	-63.50	
5L 一般行政管理計畫	1,592,000	1,654,791	62,791	3.94	
2 服務費用	1,466,000	1,508,414	42,414	2.89	
22 郵電費	58,828	31,694	-27,134	-46.12	

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 113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	%	
222 電話費	58,828	31,694	-27,134	-46.12	
24 印刷裝訂與廣告費	30,240	30,895	655	2.17	
241 印刷及裝訂費	30,240	30,895	655	2.17	
27 一般服務費	714,932	854,200	139,268	19.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,054	2,054		
279 外包費	714,932	852,146	137,214	19.19	
28 專業服務費	590,000	519,625	-70,375	-11.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	13,145	-6,855	-34.28	
28Y 其他專業服務費	570,000	506,480	-63,520	-11.14	
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	67,000	87,777	20,777	31.01	
31 使用材料費		17,300	17,300		
315 設備零件		17,300	17,300		
32 用品消耗	67,000	70,477	3,477	5.19	
321 辦公(事務)用品	63,950	70,477	6,527	10.21	
325 服裝	3,050		-3,050	-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			
5M 建築及設備計畫	5,486,000	7,073,488	1,587,488	28.94	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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0元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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。2.決算數較預算數增加1,587,488元，主要係辦理家政樓震後修復工程及校舍壁癌修繕工程併決算所致。
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	5,486,000	7,073,488	1,587,488	28.94	
51 購建固定資產	677,000	671,018	-5,982	-0.88	
514 購置機械及設備	408,340	405,993	-2,347	-0.57	

中華民國 113 年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
516 購置雜項設備	268,660	265,025	-3,635	-1.35	
52 購置無形資產	15,000		-15,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	15,000		-15,000	-100.00	
54 遞延支出	4,794,000	6,402,470	1,608,470	33.55	
542 其他遞延支出	4,794,000	6,402,470	1,608,470	33.55	

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 113 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.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數66,528元，決算數287,479元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包2人，預算數634,932元，決算數785,946元。

(2)工友外包按件計算，預算數80,000元，決算數66,200元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數86,960元；決算數84,927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	33,086,080	-27,432,285	692,000
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	13,464,939	-10,055,253	408,340
交通及運輸設備	12,352,121	-12,115,605	
雜項設備	6,934,411	-5,046,350	268,660
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	117,359		15,000
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408,340元，係法定預算數408,340元。

2.雜項設備：增加數可用預算數計268,660元，係法定預算數268,660元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計15,000元，係法定預算數15,000元。

減少數可用預算數計10,000元，係法定預算數10,000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688,993元，變動原因為：

(1)增置：桌上型、筆記型電腦、LCD螢幕、側開式電窯及充電車等405,993元。

(2)撥入：教育局撥入數位電錶及電腦顯示幕8個(臺北市校園能源管理系統 (EMS) 建置案系統設備財產)215,000元及雙語教育情境建置追焦攝影機2臺68,000元。

減少數計417,121元，變動原因為：

(1)報廢：電窯、個人電腦等417,121元。

2.交通及運輸設備：

增加數計270,600元，變動原因為：

臺北市立格致國民中學

產明細表

113 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		
1,295,438	10,000	613,230	-1,291,609	5,044,394
				2,173
688,993		417,121	-982,751	2,698,807
270,600		85,600	37,345	458,861
335,845		75,842	-346,203	1,801,861
	10,000	34,667		82,692

註 (1)撥入：教育局撥入代收款購置廣播系統設備120,600元及雙語教育情境建置大音響1臺+小音響2臺98,000元。

(2)受贈：廠商回饋大音響1臺52,000元。

減少數計85,600元，變動原因為：

(1)報廢：擴音機、監視系統等85,600元。

3.雜項設備：

增加數計335,845元，變動原因為：

(1)增置：投影機、教學用爵士鼓組、除濕機、冷氣機、相機及差勤實體刷卡機共265,025元。

(2)撥入：教育局撥入雙語教育情境建置沙發1組57,500及圖書53套13,320元。

減少數計75,842元，變動原因為：

(1)報廢：冷氣機等74,642元。

(2)其他：以前年度購置除濕機退貨物稅1,200元。

4.電腦軟體：

減少數34,667元，變動原因為：

(1)攤銷：截至113年12月底止累計攤銷金額34,667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113年度

單位：新臺幣元

項 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		408,340			408,340	405,993	-2,347	
機械及設備		408,340			408,340	405,993	-2,347	
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		268,660			268,660	265,025	-3,635	
雜項設備		268,660			268,660	265,025	-3,635	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		677,000			677,000	671,018	-5,982	

本年度調整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

員工人數彙計表

中華民國 113 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	38	36	-2	
職員	33	34	1	依臺北市府113年12月2日府授教人字第1133111067號函核定113學年度編制員額數為36人。
駐衛警	1	1	0	
技工	1	0	-1	依臺北市府113年12月2日府授教人字第1133111067號函核定113學年度編制員額數為0人。
工友	3	1	-2	依臺北市府113年12月2日府授教人字第1133111067號函核定113學年度編制員額數為1人。
合計	38	36	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包1人。

(3)工友外包按件計算。

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 113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	加(夜) 班費	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	30,216,000		1,034,973		6,595,000	17,927,340		4,548,935		60,322,248	1,165,752	61,488,000
正式人員	30,216,000		1,034,973		6,595,000	3,203,340		4,524,935		45,574,248		45,574,248
兼任人員											1,165,752	1,165,752
其他人員						14,724,000		24,000		14,748,000		14,748,000
合 計	30,216,000		1,034,973		6,595,000	17,927,340		4,548,935		60,322,248	1,165,752	61,488,000

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，113年度預算編列38人，計2,851,000元，執行結果決算33人，計3,385,618元。

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列38人，計3,744,000元，執行結果決算40人，計3,772,299元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師鐘點費按件計算，預算數66,528元，決算數287,479元。

2.外包費：

(1)工友、校警勞務外包，預算數634,932元，決算數785,946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66,200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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
31,925,917		832,034		7,157,917	15,697,604		4,531,804		60,145,276	1,088,970	61,234,246
31,925,917		832,034		7,157,917	3,478,120		4,477,733		47,871,721		47,871,721
					4,818		24,071		28,889	1,088,970	1,117,859
					12,214,666		30,000		12,244,666		12,244,666
31,925,917		832,034		7,157,917	15,697,604		4,531,804		60,145,276	1,088,970	61,234,246

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			64,418,000		64,449,270			31,270	0.05	
國民教育計畫			64,418,000		64,449,270			31,270	0.05	

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113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	61,488,000	61,234,246	-253,754	-0.41
11 正式員額薪資	30,216,000	31,925,917	1,709,917	5.66
113 職員薪金	27,936,000	30,822,773	2,886,773	10.33
114 工員工資	1,716,000	442,304	-1,273,696	-74.22
115 警餉	564,000	660,840	96,840	17.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,165,752	1,088,970	-76,782	-6.59
124 兼職人員酬金	1,165,752	1,088,970	-76,782	-6.59
13 加（夜）班費	1,034,973	832,034	-202,939	-19.61
131 延長工時加班費	807	0	-807	-100.00
134 未休假加班費	1,034,166	832,034	-202,132	-19.55
15 獎金	6,595,000	7,157,917	562,917	8.54
151 考績獎金	2,851,000	3,385,618	534,618	18.75
152 年終獎金	3,744,000	3,772,299	28,299	0.76
16 退休及卹償金	17,927,340	15,697,604	-2,229,736	-12.44
161 職員退休及離職金	17,790,060	15,535,354	-2,254,706	-12.67
162 工員退休及離職金	137,280	162,250	24,970	18.19
18 福利費	4,548,935	4,531,804	-17,131	-0.38
181 分擔員工保險費	2,685,540	3,132,115	446,575	16.63
183 傷病醫藥費	185,700	20,500	-165,200	-88.96
185 員工通勤交通費	395,892	325,208	-70,684	-17.85
18Y 其他福利費	1,281,803	1,053,981	-227,822	-17.77
2 服務費用	3,225,000	3,774,544	549,544	17.04
21 水電費	245,144	269,191	24,047	9.81
212 工作場所電費	220,488	243,650	23,162	10.50
214 工作場所水費	24,656	25,541	885	3.59
22 郵電費	58,828	31,694	-27,134	-46.12
222 電話費	58,828	31,694	-27,134	-46.12
23 旅運費	42,550	43,859	1,309	3.08
231 國內旅費	41,000	43,859	2,859	6.97
235 貨物運費	1,550	0	-1,550	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	52,098	88,614	36,516	70.09
241 印刷及裝訂費	52,098	88,614	36,516	70.09
25 修理保養及保固費	447,200	318,602	-128,598	-28.76
252 一般房屋修護費	225,000	190,963	-34,037	-15.13
255 機械及設備修護費	58,200	46,180	-12,020	-20.65
257 雜項設備修護費	164,000	81,459	-82,541	-50.33
27 一般服務費	896,180	1,252,207	356,027	39.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	720	3,082	2,362	328.06
279 外包費	714,932	852,146	137,214	19.19
27D 計時與計件人員酬金	66,528	287,479	220,951	332.12
27F 體育活動費	114,000	109,500	-4,500	-3.95
28 專業服務費	1,411,000	1,698,377	287,377	20.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,600	500,652	261,052	108.95

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定) 試驗認證費	22,400	13,145	-9,255	-41.32
289 試務甄選費	3,000	0	-3,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	57,000	57,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,146,000	1,127,580	-18,420	-1.61
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	576,000	509,882	-66,118	-11.48
31 使用材料費	102,438	158,057	55,619	54.30
315 設備零件	102,438	158,057	55,619	54.30
32 用品消耗	473,562	351,825	-121,737	-25.71
321 辦公(事務)用品	93,950	72,735	-21,215	-22.58
325 服裝	3,050	0	-3,050	-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	361,562	264,090	-97,472	-26.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	87,500	14,500	19.86
44 交通及運輸設備租金	10,200	16,300	6,100	59.80
442 車租	10,200	16,300	6,100	59.80
45 雜項設備租金	62,800	71,200	8,400	13.38
451 雜項設備租金	62,800	71,200	8,400	13.38
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	5,486,000	7,073,488	1,587,488	28.94
51 購建固定資產	677,000	671,018	-5,982	-0.88
514 購置機械及設備	408,340	405,993	-2,347	-0.57
516 購置雜項設備	268,660	265,025	-3,635	-1.35
52 購置無形資產	15,000	0	-15,000	-100.00
521 購置電腦軟體	15,000	0	-15,000	-100.00
54 遞延支出	4,794,000	6,402,470	1,608,470	33.55
542 其他遞延支出	4,794,000	6,402,470	1,608,470	33.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	577,000	471,973	-105,027	-18.20
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	20,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	20,000	20,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	556,000	450,973	-105,027	-18.89
743 獎勵費用	81,600	74,432	-7,168	-8.78
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	474,400	376,541	-97,859	-20.63
9 其他	71,000	25,916	-45,084	-63.50
91 其他支出	71,000	25,916	-45,084	-63.50
91Y 其他	71,000	25,916	-45,084	-63.50
合 計	71,496,000	73,177,549	1,681,549	2.35

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	717,020	1,113,339	396,319	55.27	
185 員工通勤交通費	395,892	325,208	-70,684	-17.85	
27D 計時與計件人員酬金	66,528	287,479	220,951	332.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,600	500,652	261,052	108.95	
521 購置電腦軟體	15,000		-15,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,629,195	100.00	13,728,492	100.00	-99,297	-0.72
流動資產	5,247,969	38.51	3,770,918	27.47	1,477,051	39.17
現金	5,218,385	38.29	3,595,832	26.19	1,622,553	45.12
銀行存款	5,218,385	38.29	3,595,832	26.19	1,622,553	45.12
銀行存款-公庫存款	3,766,329	27.63	2,090,363	15.23	1,675,966	80.18
銀行存款-保管款	1,337,405	9.81	1,334,397	9.72	3,008	0.23
銀行存款-代繳費款專戶	2,830	0.02	59,924	0.44	-57,094	-95.28
銀行存款-教育儲蓄戶	111,821	0.82	111,148	0.81	673	0.61
應收款項	29,584	0.22	175,086	1.28	-145,502	-83.10
其他應收款	29,584	0.22	175,086	1.28	-145,502	-83.10
長期貸墊款及準備金	3,235,716	23.74	4,239,649	30.88	-1,003,933	-23.68
準備金	3,235,716	23.74	4,239,649	30.88	-1,003,933	-23.68
退休及離職準備金	3,101,057	22.75	4,104,990	29.90	-1,003,933	-24.46
其他準備金	134,659	0.99	134,659	0.98	0	0.00
其他準備金-其他	134,659	0.99	134,659	0.98	0	0.00
固定資產	4,961,702	36.40	5,536,436	40.33	-574,734	-10.38
土地改良物	2,173	0.02	2,173	0.02	0	0.00
土地改良物	217,250	1.59	217,250	1.58	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-215,077	-1.58	-215,077	-1.57	0	0.00
機械及設備	2,698,807	19.80	3,409,686	24.84	-710,879	-20.85
機械及設備	13,736,811	100.79	13,464,939	98.08	271,872	2.02
累計折舊-機械及設備	-11,038,004	-80.99	-10,055,253	-73.24	-982,751	9.77
交通及運輸設備	458,861	3.37	236,516	1.72	222,345	94.01
交通及運輸設備	12,537,121	91.99	12,352,121	89.97	185,000	1.50
累計折舊-交通及運輸設備	-12,078,260	-88.62	-12,115,605	-88.25	37,345	-0.31
雜項設備	1,801,861	13.22	1,888,061	13.75	-86,200	-4.57
雜項設備	7,194,414	52.79	6,934,411	50.51	260,003	3.75
累計折舊-雜項設備	-5,392,553	-39.57	-5,046,350	-36.76	-346,203	6.86
無形資產	82,692	0.61	117,359	0.85	-34,667	-29.54
無形資產	82,692	0.61	117,359	0.85	-34,667	-29.54
電腦軟體	82,692	0.61	117,359	0.85	-34,667	-29.54
其他資產	101,116	0.74	64,130	0.47	36,986	57.67
什項資產	101,116	0.74	64,130	0.47	36,986	57.67

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少264,280,940元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501304-28

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	5,050,158	37.05	6,059,438	44.14	-1,009,280	-16.66
流動負債	1,089,667	8.00	1,273,579	9.28	-183,912	-14.44
應付款項	1,089,667	8.00	1,273,579	9.28	-183,912	-14.44
應付代收款	902,818	6.62	962,223	7.01	-59,405	-6.17
應付代收款	902,818	6.62	962,223	7.01	-59,405	-6.17
應付費用	186,849	1.37	311,356	2.27	-124,507	-39.99
應付費用	186,849	1.37	311,356	2.27	-124,507	-39.99
其他負債	3,960,491	29.06	4,785,859	34.86	-825,368	-17.25
什項負債	3,960,491	29.06	4,785,859	34.86	-825,368	-17.25
存入保證金	650,354	4.77	607,376	4.42	42,978	7.08
存入保證金	650,354	4.77	607,376	4.42	42,978	7.08
應付退休及離職金	3,101,057	22.75	4,104,990	29.90	-1,003,933	-24.46
應付退休及離職金	3,101,057	22.75	4,104,990	29.90	-1,003,933	-24.46
暫收及待結轉帳項	209,080	1.53	73,493	0.54	135,587	184.49
暫收及待結轉帳項	209,080	1.53	73,493	0.54	135,587	184.49
淨資產	8,579,037	62.95	7,669,054	55.86	909,983	11.87
淨資產	8,579,037	62.95	7,669,054	55.86	909,983	11.87
淨資產	8,579,037	62.95	7,669,054	55.86	909,983	11.87
累積餘額	8,579,037	62.95	7,669,054	55.86	909,983	11.87
合 計	13,629,195	100.00	13,728,492	100.00	-99,297	-0.72

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	101,116	0.74	64,130	0.47	36,986	57.67
代管資產	264,178,356	938.33	264,280,940	925.05	-102,584	-0.04
代管資產-土地改良物	8,761	0.06	8,761	0.06	0	0.00
代管資產-土地	263,819,145	935.69	263,819,145	921.69	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	350,450	2.57	453,034	3.30	-102,584	-22.64
應付代管資產	-264,178,356	938.33	-264,280,940	925.05	102,584	-0.04
合 計	13,629,195	100.00	13,728,492	100.00	-99,297	-0.72

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少264,280,940元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501304-30

臺北市立格致國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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113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	74,747,812	100.00	76,007,155	100.00	-1,259,343	-1.66
徵收及依法分配收入	12,032	0.02	8,920	0.01	3,112	34.89
違規罰款收入	12,032	0.02	8,920	0.01	3,112	34.89
勞務收入	2,400	0.00	2,700	0.00	-300	-11.11
服務收入	2,400	0.00	2,700	0.00	-300	-11.11
財產收益	70,674	0.09	825,092	1.09	-754,418	-91.43
財產孳息收入	40,300	0.05	40,300	0.05	0	0.00
廢舊物品售價收入	0	0.00	500	0.00	-500	-100.00
財產交易利益	19,524	0.03	774,142	1.02	-754,618	-97.48
其他財產收入	10,850	0.01	10,150	0.01	700	6.90
政府撥入收入	74,587,794	99.79	74,687,392	98.26	-99,598	-0.13
公庫撥款收入	73,907,500	98.88	73,702,080	96.97	205,420	0.28
政府其他撥入收入	680,294	0.91	985,312	1.30	-305,018	-30.96
其他收入	74,912	0.10	483,051	0.64	-408,139	-84.49
受贈收入	52,000	0.07	277,779	0.37	-225,779	-81.28
雜項收入	22,912	0.03	205,272	0.27	-182,360	-88.84
支出	74,410,249	99.55	76,299,638	100.38	-1,889,389	-2.48
人事支出	61,234,246	81.92	61,144,274	80.45	89,972	0.15
人事支出	61,234,246	81.92	61,144,274	80.45	89,972	0.15
業務支出	4,823,899	6.45	4,045,506	5.32	778,393	19.24
業務支出	4,823,899	6.45	4,045,506	5.32	778,393	19.24
獎補助支出	20,000	0.03	20,500	0.03	-500	-2.44
其他獎補助	20,000	0.03	20,500	0.03	-500	-2.44
財產損失	5,778	0.01	3,963	0.01	1,815	45.80
財產交易損失	5,778	0.01	3,963	0.01	1,815	45.80
折舊、折耗及攤銷	1,897,940	2.54	2,365,178	3.11	-467,238	-19.75
固定資產折舊	1,863,273	2.49	2,321,000	3.05	-457,727	-19.72
無形資產攤銷	34,667	0.05	44,178	0.06	-9,511	-21.53
其他支出	6,428,386	8.60	8,720,217	11.47	-2,291,831	-26.28
其他支出	6,428,386	8.60	8,720,217	11.47	-2,291,831	-26.28
本期賸餘（短絀）	337,563	0.45	-292,483	0.00	630,046	-0.33
期初淨資產	7,669,054	10.26	7,961,537	0.10	-292,483	0.15
解繳公庫						
淨資產調整數	572,420		0		572,420	
期末淨資產	8,579,037	11.48	7,669,054	0.10	909,983	-0.48

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113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)	337,563
8002 調整非現金項目	1,794,905
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,132,468
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	361,988
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,050,468
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-688,480
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,440,595
8404 減少短期債務及其他負債	-1,262,030
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	178,565
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,622,553
87 期初現金及約當現金	3,595,832
88 期末現金及約當現金	5,218,385

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1,003,933元及代管資產減少數102,584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 113 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	74,696,933	50,879	74,747,812	收入
徵收及依法分配收入	12,032		12,032	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	70,674		70,674	財產收益
政府撥入收入	74,587,794		74,587,794	政府撥入收入
其他收入	24,033	50,879	74,912	其他收入
基金用途	73,177,549	1,232,700	74,410,249	支出
用人費用	61,234,246		61,234,246	人事支出
服務費用	3,774,544	1,049,355	4,823,899	業務支出
材料及用品費	509,882	-509,882		
租金、償債、利息及相關手續費	87,500	-87,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	451,973	-451,973		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
資產短絀		5,778	5,778	財產損失
		1,897,940	1,897,940	折舊、折耗及攤銷
其他	25,916	6,402,470	6,428,386	其他支出
遞延支出	6,402,470	-6,402,470		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	671,018	-671,018		
本期賸餘(短絀)	1,519,384	-1,181,821	337,563	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,015,259	5,653,795	7,669,054	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		572,420	572,420	淨資產調整數
期末基金餘額	3,534,643	5,044,394	8,579,037	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 67 萬 1,018 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」377 萬 4,544 元與會計科目「業務支出」482 萬 3,899 元間之調整數 104 萬 9,355 元，係「材料及用品費」50 萬 9,882 元、「租金、償債、利息及相關手續費」8 萬 7,500 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)45 萬 1,973 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「其他收入」其中 5 萬 2,000 元係以來源為非政府機關贈與固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中 1,121 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
- 2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」189 萬 7,940 元，係採用權責基礎所產生之評價科目。
- 3.會計科目「財產損失」5,778 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

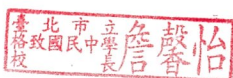
- 1.預算項目「其他」2 萬 5,916 元與會計科目「其他支出」642 萬 8,386 元間之調整數 640 萬 2,470 元，係「遞延支出」640 萬 2,470 元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」57 萬 2,420 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂