

4-0501211

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

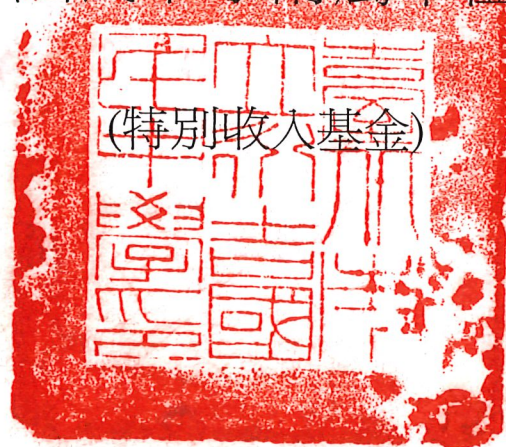
裝

臺北市府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立永吉國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 107 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第	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 7	頁
二、現金流量表	第	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 14	頁
二、基金用途明細表	第	15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第	20 至 21	頁
四、購置固定資產明細表	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	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	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	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第	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	178,230,022	182,575,815	- 4,345,793	- 2.38
基金用途	182,706,443	180,827,454	1,878,989	1.04
賸餘(短絀-)	- 4,476,421	1,748,361	- 6,224,782	
餘絀情形：				
基金餘額	13,449,954	17,926,375	- 4,476,421	- 24.97
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,144,282	1,309,784	- 6,454,066	

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

40501211-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 107 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140,476,598元，決算數142,191,227元。

106學年下學期預定招收28班，實計招收26班，預計學生人數580人，實際學生人數519人。

107學年上學期預定招收28班，實計招收24班，預計學生人數580人，實際學生人數500人。

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20,719,404元，決算數20,719,307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2,106,700元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數450,000元），決算數19,795,909元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理專科教室環境改善等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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178,230,022元，較預算數158,659,431元，增加19,570,591元，計增12.33%。

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10,200元，較預算數68,000元，減少57,800元，計減85.00%。

主要係因：

教師甄選報名費實際收入較預算數減少。

2.財產處分收入：決算數34,790元，較預算數28,000元，增加6,790元，計增24.25%。

主要係因：

報廢財產實際收入較預算數增加。

3.其他財產收入:決算數1,074,625元，較預算數693,804元，增加380,821元，計增54.89%。

主要係因：

場地開放收入實際收入較預算數增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

4.公庫撥款收入:決算數176,787,530元，較預算數157,805,742元，增加18,981,788元，計增12.03%。

主要係因：收教育局補助:

- 1.統籌款107年度新設非營利幼兒園工程11,822,025元
- 2.敬師活動48,600元。
- 3.吉中非營利幼兒園場地改善141,076元。
- 4.教學大樓第3期校舍拆除搬遷及屋頂防水工程3,512,319元。
- 5.用人費用不敷數800,000元。
- 6.局款非統籌-107年度改善運動設施設備450,000元。
- 7.統籌款-107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期1,617,320元。
- 8.活動中心中央空調冰水主機整修工程590,448元。

5、政府其他撥入收入:決算數126,804元，較預算數0元，增加126,804元。

主要係因：收教育部補助:

- 1.106(2)無力繳交代收代辦費13,889元及107(1)14,695元
- 2.107年認輔小團體經費14,920元。
- 3.RA7803 107年度執行強化校園安全防護機制工作83,300元。

6、雜項收入:決算數196,073元，較預算數63,885元，增加132,188元，計增206.92%。

主要係因：

- 1.收回以前年度教師薪資改由保管款支付82,480元。
- 2.107年度新設非營利幼兒園工程品管費用懲罰性違約金收入53,566元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數182,706,443元，較預算數163,302,702元，增加19,403,741元，計增11.88%。

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142,191,227元，較預算數140,476,598元，增加1,714,629元，計增1.22%。

主要係因：

用人及相關費用覈實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數20,719,307元，較預算數20,719,404元，減少97元，計減0.00%。

主要係因：

用人及相關費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數19,795,909元，較預算數2,106,700元，增加17,689,209元，計增839.66%。

主要係因：教育局補助款併決算

- 1.統籌款107年新設非營利幼兒園工程執行數11,578,088元。
- 2.非營利幼兒園場地改善141,076元。
- 3.屋頂防水改善工程1,914,717元。
- 4.教學大樓第3期校舍拆除搬遷工程1,571,079元。
- 5.統籌款專科教室環境改善工程(生物)785,929元。
- 6.統籌款專科教室環境改善工程(理化)819,005元。
- 7.活動中心中央空調冰水主機整修工程590,448元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 107年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,476,421元，較預算短絀數4,643,271元，計相差166,850元。

主要係因：

用人及相關費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,858,848元。

其他活動之淨現金流出285,434元。

本年度現金及約當現金之淨減5,144,282元。

期初現金及約當現金22,613,009元。

期末現金及約當現金17,468,727元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,810,616,051元，包括：

流動資產18,142,991元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,307,370元。

其他資產6,791,165,690元。

決算日負債總額為6,797,166,097元，包括：

流動負債2,819,086元。

其他負債6,794,347,011元。

決算日基金餘額為累積餘額13,449,954元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,359,369元，包括：

機械及設備4,086,234元。

交通及運輸設備280,048元。

什項設備3,957,087元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數38,729,626元及補辦預算數450,000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」及購置固定資產明細表后附「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

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 107 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	158,659,431	100.00	178,230,022	100.00	19,570,591	12.33	182,575,815	100.00
43 勞務收入	68,000	0.04	10,200	0.01	-57,800	-85.00	23,636	0.01
431服務收入	68,000	0.04	10,200	0.01	-57,800	-85.00	23,636	0.01
45 財產收入	721,804	0.45	1,109,415	0.62	387,611	53.70	823,926	0.45
451財產處分收入	28,000	0.02	34,790	0.02	6,790	24.25	22,000	0.01
45Y其他財產收入	693,804	0.44	1,074,625	0.60	380,821	54.89	801,926	0.44
46 政府撥入收入	157,805,742	99.46	176,914,334	99.26	19,108,592	12.11	181,509,033	99.42
462公庫撥款收入	157,805,742	99.46	176,787,530	99.19	18,981,788	12.03	179,461,218	98.29
46Y政府其他撥入收入			126,804	0.07	126,804	0.00	2,047,815	1.12
4Y 其他收入	63,885	0.04	196,073	0.11	132,188	206.92	219,220	0.12
4YY雜項收入	63,885	0.04	196,073	0.11	132,188	206.92	219,220	0.12
5 基金用途	163,302,702	102.93	182,706,443	102.51	19,403,741	11.88	180,827,454	99.04
53 國民教育計畫	140,476,598	88.54	142,191,227	79.78	1,714,629	1.22	144,868,226	79.35
5L 一般行政管理計畫	20,719,404	13.06	20,719,307	11.63	-97	0.00	21,426,741	11.74
5M 建築及設備計畫	2,106,700	1.33	19,795,909	11.11	17,689,209	839.66	14,532,487	7.96
購建固定資產	2,070,700	1.31	19,759,909	11.09	17,689,209	854.26	14,496,487	7.94
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,643,271		-4,476,421		166,850	-3.59	1,748,361	
期初基金餘額	12,317,569		17,926,375		5,608,806	45.54	16,178,014	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,674,298		13,449,954		5,775,656	75.26	17,926,375	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		38,729,626
451財產處分收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	6,790
45Y其他財產收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	60,449
45Y其他財產收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	320,372
462公庫撥款收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	18,981,788
46Y政府其他撥入收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	13,889
46Y政府其他撥入收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	112,915
4YY雜項收入	107.8.6北市教會字第1076025380號	31,942
4YY雜項收入	108.1.31北市教會字第1083013076號	100,246
53 國民教育計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	1,714,629
5M 建築及設備計畫	108.1.31北市教會字第1083013076號	17,386,606

備註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,643,271	-4,476,421	166,850	-3.59
812 調整非現金項目		-382,427	-382,427	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,643,271	-4,858,848	-215,577	4.64
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		189,409	189,409	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-11,625	-11,625	
82C 增加其他資產		-463,218	-463,218	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-285,434	-285,434	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,643,271	-5,144,282	-501,011	10.79
84 期初現金及約當現金	17,442,780	22,613,009	5,170,229	29.64
85 期末現金及約當現金	12,799,509	17,468,727	4,669,218	36.48

地方教育發展基金—
平衡
中華民國107

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	6,810,616,051	100.00	6,960,216,810	100.00	-149,600,759	-2.15
1	資產	6,810,616,051	100.00	6,960,216,810	100.00	-149,600,759	-2.15
11	流動資產	18,142,991	0.27	23,063,009	0.33	-4,920,018	-21.33
111	現金	17,468,727	0.26	22,613,009	0.32	-5,144,282	-22.75
1112	銀行存款	17,468,727	0.26	22,613,009	0.32	-5,144,282	-22.75
1112-1	銀行存款-市庫存款	12,949,587	0.19	17,461,679	0.25	-4,512,092	-25.84
1112-2	銀行存款-保管款	4,132,659	0.06	4,793,929	0.07	-661,270	-13.79
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	304,215	0.00	301,076	0.00	3,139	1.04
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	82,266	0.00	56,325	0.00	25,941	46.06
115	預付款項	674,264	0.01	450,000	0.01	224,264	49.84
1154	預付費用	674,264	0.01	450,000	0.01	224,264	49.84
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,307,370	0.02	1,119,372	0.02	187,998	16.79
124	準備金	1,307,370	0.02	1,119,372	0.02	187,998	16.79
1241	退休及離職準備金	1,281,049	0.02	1,104,676	0.02	176,373	15.97
124Y	其他準備金	26,321	0.00	14,696	0.00	11,625	79.10
124Y-2	其他準備金-其他	26,321	0.00	14,696	0.00	11,625	79.10
13	其他資產	6,791,165,690	99.71	6,936,034,429	99.65	-144,868,739	-2.09
131	什項資產	6,791,165,690	99.71	6,936,034,429	99.65	-144,868,739	-2.09
1315	暫付及待結轉帳項	471,420	0.01	8,202	0.00	463,218	5,647.62
1316	代管資產	6,790,694,270	99.71	6,936,026,227	99.65	-145,331,957	-2.10
1316-0	代管資產-土地改良物	2,903	0.00	290,291	0.00	-287,388	-99.00
1316-1	代管資產-土地	6,244,303,378	91.68	6,300,654,160	90.52	-56,350,782	-0.89
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	52,525,579	0.77	112,398,664	1.61	-59,873,085	-53.27
1316-3	代管資產-其他政府	493,862,410	7.25	522,683,112	7.51	-28,820,702	-5.51

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。

臺北市立永吉國民中學
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	6,810,616,051	100.00	6,960,216,810	100.00	-149,600,759	-2.15
2	負債	6,797,166,097	99.80	6,942,290,435	99.74	-145,124,338	-2.09
21	流動負債	2,819,086	0.04	2,977,249	0.04	-158,163	-5.31
212	應付款項	2,812,002	0.04	2,977,249	0.04	-165,247	-5.55
2123	應付代收款	2,618,868	0.04	2,977,249	0.04	-358,381	-12.04
2125	應付費用	193,134	0.00	0	0.00	193,134	0.00
213	預收款項	7,084	0.00	0	0.00	7,084	0.00
213Y	其他預收款	7,084	0.00	0	0.00	7,084	0.00
22	其他負債	6,794,347,011	99.76	6,939,313,186	99.70	-144,966,175	-2.09
221	什項負債	6,794,347,011	99.76	6,939,313,186	99.70	-144,966,175	-2.09
2211	存入保證金	2,371,692	0.03	2,182,283	0.03	189,409	8.68
2213	應付退休及離職金	1,281,049	0.02	1,104,676	0.02	176,373	15.97
2214	應付代管資產	6,790,694,270	99.71	6,936,026,227	99.65	-145,331,957	-2.10
3	基金餘額	13,449,954	0.20	17,926,375	0.26	-4,476,421	-24.97
31	基金餘額	13,449,954	0.20	17,926,375	0.26	-4,476,421	-24.97
311	基金餘額	13,449,954	0.20	17,926,375	0.26	-4,476,421	-24.97
3111	累積餘額	13,449,954	0.20	17,926,375	0.26	-4,476,421	-24.97

本 頁 空 白

丁、附屬表

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
基金來源明細表
 中華民國 107 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	158,659,431	178,230,022	19,570,591	12.33	
43 勞務收入	68,000	10,200	-57,800	-85.00	
431服務收入	68,000	10,200	-57,800	-85.00	教師甄選報名費實際收入較預算數減少。
45 財產收入	721,804	1,109,415	387,611	53.70	
451財產處分收入	28,000	34,790	6,790	24.25	報廢財產實際收入較預算數增加。
45Y其他財產收入	693,804	1,074,625	380,821	54.89	場地開放實際收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	157,805,742	176,914,334	19,108,592	12.11	
462公庫撥款收入	157,805,742	176,787,530	18,981,788	12.03	收教育局補助:1.統籌款107年度新設非營利幼兒園工程11,822,025元。2.敬師活動48,600元。3.吉中非營利幼兒園場地改善141,076元。4.教學大樓第3期校舍拆除搬遷及屋頂防水工程3,512,319元。5.用人費用不敷數800,000元。6.局款非統籌-107年度改善運動設施設備450,000元。7.統籌款-107年度市立國中專科教室環境改善工程第二期1,617,320元。8.活動中心中央空調冰水主機整修工程590,448元。
46Y政府其他撥入收入		126,804	126,804	0.00	教育部補助:1.106(2)無力繳交代收代辦費13,889元及107(1)14,695元2.107年認輔小團體經費14,920元3.RA7803 107年度執行強化校園安全防護機制工作83,300元。
4Y 其他收入	63,885	196,073	132,188	206.92	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	63,885	196,073	132,188	206.92	1.收回以前年度教師薪資改由保管款支 付82,480元。2.學校午餐罰款收入10,000元。3.收回陳珍珍師交通 費9,744元。4.收106學年度國小數學資優營保證金收入2,000元。5.寒假學藝活動費等繳其他準備 金11,625元。6.107年度新設非營利幼兒園工程品管費用懲罰性違約金收 入53,566元。7.107年非營利幼兒園委託規劃設計監造技術服務懲罰性違約金收入4,450元。8.107年專科教室環境改善工程逾期違約金收入12,660元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
基金用途明細表

中華民國 107 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	163,302,702	182,706,443	19,403,741	11.88	
53 國民教育計畫	140,476,598	142,191,227	1,714,629	1.22	
1 用人費用	131,160,623	133,971,075	2,810,452	2.14	
11 正式員額薪資	56,070,920	57,981,527	1,910,607	3.41	
113 職員薪金	56,070,920	57,981,527	1,910,607	3.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	2,259,360	-465,120	-17.07	
124 兼職人員酬金	2,724,480	2,259,360	-465,120	-17.07	
13 超時工作報酬	898,721	719,914	-178,807	-19.90	
131 加班費	898,721	719,914	-178,807	-19.90	
15 獎金	13,520,500	13,237,421	-283,079	-2.09	
151 考績獎金	6,691,000	6,120,391	-570,609	-8.53	
152 年終獎金	6,829,500	7,117,030	287,530	4.21	
16 退休及卹償金	50,489,208	51,963,766	1,474,558	2.92	
161 職員退休及離職金	50,489,208	51,963,766	1,474,558	2.92	
18 福利費	7,456,794	7,809,087	352,293	4.72	
181 分擔員工保險費	4,595,484	5,793,800	1,198,316	26.08	
183 傷病醫藥費	323,000	184,000	-139,000	-43.03	
187 員工通勤交通費	767,340	590,117	-177,223	-23.10	
18Y 其他福利費	1,770,970	1,241,170	-529,800	-29.92	
2 服務費用	5,607,420	5,165,619	-441,801	-7.88	
21 水電費	2,898,635	2,338,660	-559,975	-19.32	
212 工作場所電費	1,947,440	2,107,089	159,649	8.20	
214 工作場所水費	411,195	226,007	-185,188	-45.04	
217 氣體費	540,000	5,564	-534,436	-98.97	
22 郵電費	4,320		-4,320	-100.00	
221 郵費	4,320		-4,320	-100.00	
23 旅運費	69,640	50,223	-19,417	-27.88	
231 國內旅費	69,640	50,223	-19,417	-27.88	
24 印刷裝訂與廣告費	68,115	68,025	-90	-0.13	
241 印刷及裝訂費	68,115	68,025	-90	-0.13	
25 修理保養及保固費	1,186,492	1,439,187	252,695	21.30	
252 一般房屋修護費	300,000	404,683	104,683	34.89	
255 機械及設備修護費	378,692	522,895	144,203	38.08	
257 什項設備修護費	507,800	511,609	3,809	0.75	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	991,758	942,276	-49,482	-4.99	

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
基金用途明細表

中華民國 107 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	16,704	11,899	-4,805	-28.77	
279 外包費	835,054	802,650	-32,404	-3.88	
27F 體育活動費	140,000	127,727	-12,273	-8.77	
28 專業服務費	385,460	327,248	-58,212	-15.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	309,000	276,398	-32,602	-10.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,400	50,850	-17,550	-25.66	
289 試務甄選費	8,060		-8,060	-100.00	
3 材料及用品費	1,429,510	1,550,497	120,987	8.46	
31 使用材料費	468,420	586,006	117,586	25.10	
315 設備零件	468,420	586,006	117,586	25.10	
32 用品消耗	961,090	964,491	3,401	0.35	
321 辦公(事務)用品	55,600	53,701	-1,899	-3.42	
322 報章什誌	85,900	85,273	-627	-0.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他	804,590	810,517	5,927	0.74	
4 租金、償債與利息	14,205	11,000	-3,205	-22.56	
44 交通及運輸設備租金	14,205	11,000	-3,205	-22.56	
442 車租	14,205	11,000	-3,205	-22.56	決算數較預算數減少3,205元，主要係因經費覈實支用節餘。。
6 稅捐及規費(強制費)	12,808	12,176	-632	-4.93	
61 土地稅	10,270	9,704	-566	-5.51	
612 一般土地地價稅	10,270	9,704	-566	-5.51	
63 房屋稅	2,538	2,472	-66	-2.60	
631 一般房屋稅	2,538	2,472	-66	-2.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,757,032	1,009,244	-747,788	-42.56	
72 捐助、補助與獎助	58,000	53,000	-5,000	-8.62	
726 獎助學員生給與	58,000	53,000	-5,000	-8.62	決算數較預算數減少747,788元，主要係因經費覈實支用節餘。。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,699,032	956,244	-742,788	-43.72	
74Y 其他	1,699,032	956,244	-742,788	-43.72	
9 其他	495,000	471,616	-23,384	-4.72	
91 其他支出	495,000	471,616	-23,384	-4.72	
91Y 其他	495,000	471,616	-23,384	-4.72	
5L 一般行政管理計畫	20,719,404	20,719,307	-97	0.00	

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	18,771,568	19,023,113	251,545	1.34	
11 正式員額薪資	12,528,000	12,897,398	369,398	2.95	
113 職員薪金	11,292,000	11,583,659	291,659	2.58	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	516,000	548,259	32,259	6.25	
13 超時工作報酬	560,432	459,475	-100,957	-18.01	
131 加班費	560,432	459,475	-100,957	-18.01	
15 獎金	2,988,500	2,914,304	-74,196	-2.48	
151 考績獎金	1,422,500	1,408,188	-14,312	-1.01	
152 年終獎金	1,566,000	1,506,116	-59,884	-3.82	
16 退休及卹償金	1,091,040	1,123,614	32,574	2.99	
161 職員退休及離職金	1,033,440	1,008,798	-24,642	-2.38	
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33	
18 福利費	1,603,596	1,628,322	24,726	1.54	
181 分擔員工保險費	1,106,556	1,212,910	106,354	9.61	
187 員工通勤交通費	257,040	145,414	-111,626	-43.43	
18Y 其他福利費	240,000	269,998	29,998	12.50	
2 服務費用	1,531,656	1,337,864	-193,792	-12.65	
27 一般服務費	883,256	806,318	-76,938	-8.71	
279 外包費	847,256	778,378	-68,878	-8.13	決算數較預算數減少193,792元，主要係因經費覈實支用節餘。。
27F 體育活動費	36,000	27,940	-8,060	-22.39	
28 專業服務費	550,000	459,546	-90,454	-16.45	
28Y 其他	550,000	459,546	-90,454	-16.45	
29 公共關係費	98,400	72,000	-26,400	-26.83	
291 公共關係費	98,400	72,000	-26,400	-26.83	
3 材料及用品費	415,180	357,330	-57,850	-13.93	
31 使用材料費	100,000	83,311	-16,689	-16.69	
315 設備零件	100,000	83,311	-16,689	-16.69	決算數較預算數減少57,850元，主要係因經費覈實支用節餘。。
32 用品消耗	315,180	274,019	-41,161	-13.06	
321 辦公（事務）用品	300,180	266,519	-33,661	-11.21	
325 服裝	15,000	7,500	-7,500	-50.00	
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			決算數較預算數減少1,000元，主要係因經費覈實支用節餘。。

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	2,106,700	19,795,909	17,689,209	839.66	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450,000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449,000元。。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,106,700	19,795,909	17,689,209	839.66	
51 購置固定資產	1,002,700	1,305,303	302,603	30.18	
514 購置機械及設備	836,000	759,333	-76,667	-9.17	
515 購置交通及運輸設備	64,000	60,000	-4,000	-6.25	
516 購置什項設備	102,700	485,970	383,270	373.19	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,068,000	18,454,606	17,386,606	1,627.96	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,068,000	18,454,606	17,386,606	1,627.96	
					1.奉准先行辦理執行數449,000元。2.專科教室環境改善工程(烹飪教室)內屬設備部分，其中瓦斯爐因單價實際執行未達1萬元改列設備零件6台共59,850元。。
					決算數較預算數增加17,386,606元，主要係因:1. 107年度新設幼兒園工程11,578,088元(教育局統籌款)辦理併決算。2.非營利幼兒園場地改善141,076元辦理併決算。3. 屋頂防水改善工程1,914,717元(教育局統籌款)辦理併決算。4. 教學大樓第3期校舍拆除搬遷工程1,571,079元(教育局統籌款)辦理併決算。5.專科教室環境改善工程(生物)785,929元(教育局統籌款)辦理併決算。6.專科教室環境改善工程(理化)819,005元(教育局統籌款)辦理併決算。7.活動中心中央空調冰水主機整修工程590,448元辦理併決算。8.專科教室環境改善工程結餘款13,736元。。

地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 本校外包費編列校警勞務外包費預算數1人527,256元，決算數1人520,413元；編列消化超額職工業務外包費預算數320,000元，決算數257,965元；編列游泳池救生員外包費預算數2人759,140元，決算數2人758,200元；編列暑期泳訓班救生員外包費預算數75,914元，決算數44,450元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數19,778元；決算數352,736元。

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	53,185,060		8,359,369	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,911,675			
房屋及建築				
機械及設備	32,990,335		4,086,234	
交通及運輸設備	1,953,620		280,048	
雜項設備	10,782,699		3,957,087	
購建中固定資產				
電腦軟體	546,731		36,000	
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4,086,234元，變動原因為:(1)增置:購置割草機等759,333元、(2)撥入:教育局撥入個人電腦等1,088,389元、(3)受贈:課後學習活動費購置網路交換器等2,238,512元。減少數計2,358,807元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢語音系統等計2,358,507元。
 - 2.交通及運輸設備:增加數計280,048元，變動原因為:(1)增置:購置麥克風組等60,000元、(2)受贈:課後學習活動費購置監視接收機等220,048元。減少數計1,245,596元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電子交換機等計1,245,596元。
 - 3.什項設備:增加數計3,957,087元，變動原因為:(1)增置:購置電子琴等485,970元、(2)受贈:教育部補助冷氣機等3,471,117元。減少數計1,118,750元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢定時器等計1,118,750元。
 - 4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:購置防毒軟體等36,000元。減少數計523,503元，變動原因為:(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額等計474,731元。(2)無形資產攤銷:截至107年12月底止累計攤銷48,772元。
- 二、各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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

教育發展基金
增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

變 動	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
減少數		
5,246,656	-41,079,184	15,218,589
	-4,924,422	1,987,253
2,358,807	-26,759,585	7,958,177
1,245,596	-593,598	394,474
1,118,750	-8,801,579	4,819,457
523,503		59,228

地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國107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		836,000			836,000	759,333	-76,667	
機械及設備		836,000			836,000	759,333	-76,667	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		64,000			64,000	60,000	-4,000	
交通及運輸設備		64,000			64,000	60,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		102,700	450,000		552,700	485,970	-66,730	
雜項設備		102,700	450,000		552,700	485,970	-66,730	
購建中固定資產								
合 計		1,002,700	450,000		1,452,700	1,305,303	-147,397	

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。

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		450,000
購置什項設備	107.11.28府授主事預字第1076010017號	450,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

員工人數彙計表

中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	88	83	-5	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	70	65	-5	
正式職員	70	65	-5	因減班致員額減少

填表說明：本校外包費編列校警勞務外包費預算數1人527,256元，決算數1人520,413元；編列消化超額職工業務外包費預算數320,000元，決算數257,965元；編列游泳池救生員外包費預算數2人759,140元，決算數2人758,200元；編列暑期泳訓班救生員外包費預算數75,914元，決算數44,450元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	56,070,920		898,721		13,520,500	50,489,208		7,456,794		128,436,143	2,724,480	131,160,623
職員	56,070,920		898,721		13,520,500	50,489,208		7,456,794		128,436,143	2,724,480	131,160,623
工具												
一般行政管理計畫	12,528,000		560,432		2,988,500	1,091,040		1,603,596		18,771,568		18,771,568
職員	11,808,000		500,432		2,778,500	1,033,440		1,519,356		17,639,728		17,639,728
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		84,240		1,131,840		1,131,840
合 計	68,598,920		1,459,153		16,509,000	51,580,248		9,060,390		147,207,711	2,724,480	149,932,191

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條規定辦理核發，107年度預算編列88人，計8,113,500元，執行結果決算84人，計7,528,579元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205 號函訂定發布「一百零六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，107年度預算編列88人，計8,395,500元，執行結果決算87人，計8,623,146元。
- 3.本校外包費編列校警勞務外包費預算數1人527,256元，決算數1人520,413元;編列消化超額職工業務外包費預算數320,000元，決算數257,965元;編列游泳池救生員外包費預算數2人759,140元，決算數2人758,200元;編列暑期泳訓班救生員外包費預算數75,914元，決算數44,450元。

地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 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
57,981,527		719,914		13,237,421	51,963,766		7,809,087		131,711,715	2,259,360	133,971,075
57,981,527		719,914		13,237,421	51,963,766		7,809,087		131,711,715	2,259,360	133,971,075
12,897,398		459,475		2,914,304	1,123,614		1,628,322		19,023,113		19,023,113
12,131,918		410,531		2,693,858	1,008,798		1,523,026		17,768,131		17,768,131
765,480		48,944		220,446	114,816		105,296		1,254,982		1,254,982
70,878,925		1,179,389		16,151,725	53,087,380		9,437,409		150,734,828	2,259,360	152,994,188

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 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			140,476,598		142,191,227		1,714,629	1.22	
國民教育計畫			140,476,598		142,191,227		1,714,629	1.22	

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
各項費用彙計表
 中華民國107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	149,932,191	152,994,188	3,061,997	2.04
11 正式員額薪資	68,598,920	70,878,925	2,280,005	3.32
113 職員薪金	67,362,920	69,565,186	2,202,266	3.27
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	516,000	548,259	32,259	6.25
12 聘僱及兼職人員薪資	2,724,480	2,259,360	-465,120	-17.07
124 兼職人員酬金	2,724,480	2,259,360	-465,120	-17.07
13 超時工作報酬	1,459,153	1,179,389	-279,764	-19.17
131 加班費	1,459,153	1,179,389	-279,764	-19.17
15 獎金	16,509,000	16,151,725	-357,275	-2.16
151 考績獎金	8,113,500	7,528,579	-584,921	-7.21
152 年終獎金	8,395,500	8,623,146	227,646	2.71
16 退休及卹償金	51,580,248	53,087,380	1,507,132	2.92
161 職員退休及離職金	51,522,648	52,972,564	1,449,916	2.81
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33
18 福利費	9,060,390	9,437,409	377,019	4.16
181 分擔員工保險費	5,702,040	7,006,710	1,304,670	22.88
183 傷病醫藥費	323,000	184,000	-139,000	-43.03
187 員工通勤交通費	1,024,380	735,531	-288,849	-28.20
18Y 其他福利費	2,010,970	1,511,168	-499,802	-24.85
2 服務費用	7,139,076	6,503,483	-635,593	-8.90
21 水電費	2,898,635	2,338,660	-559,975	-19.32
212 工作場所電費	1,947,440	2,107,089	159,649	8.20
214 工作場所水費	411,195	226,007	-185,188	-45.04
217 氣體費	540,000	5,564	-534,436	-98.97
22 郵電費	4,320	0	-4,320	-100.00
221 郵費	4,320	0	-4,320	-100.00
23 旅運費	69,640	50,223	-19,417	-27.88
231 國內旅費	69,640	50,223	-19,417	-27.88
24 印刷裝訂與廣告費	68,115	68,025	-90	-0.13
241 印刷及裝訂費	68,115	68,025	-90	-0.13
25 修理保養及保固費	1,186,492	1,439,187	252,695	21.30
252 一般房屋修護費	300,000	404,683	104,683	34.89
255 機械及設備修護費	378,692	522,895	144,203	38.08
257 什項設備修護費	507,800	511,609	3,809	0.75
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
26Y 其他保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,875,014	1,748,594	-126,420	-6.74
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,704	11,899	-4,805	-28.77
279 外包費	1,682,310	1,581,028	-101,282	-6.02
27F 體育活動費	176,000	155,667	-20,333	-11.55
28 專業服務費	935,460	786,794	-148,666	-15.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	309,000	276,398	-32,602	-10.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,400	50,850	-17,550	-25.66

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
各項費用彙計表
 中華民國107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	8,060	0	-8,060	-100.00
28Y 其他	550,000	459,546	-90,454	-16.45
29 公共關係費	98,400	72,000	-26,400	-26.83
291 公共關係費	98,400	72,000	-26,400	-26.83
3 材料及用品費	1,844,690	1,907,827	63,137	3.42
31 使用材料費	568,420	669,317	100,897	17.75
315 設備零件	568,420	669,317	100,897	17.75
32 用品消耗	1,276,270	1,238,510	-37,760	-2.96
321 辦公(事務)用品	355,780	320,220	-35,560	-9.99
322 報章什誌	85,900	85,273	-627	-0.73
325 服裝	15,000	7,500	-7,500	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他	804,590	810,517	5,927	0.74
4 租金、償債與利息	14,205	11,000	-3,205	-22.56
44 交通及運輸設備租金	14,205	11,000	-3,205	-22.56
442 車租	14,205	11,000	-3,205	-22.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,106,700	19,795,909	17,689,209	839.66
51 購置固定資產	1,002,700	1,305,303	302,603	30.18
514 購置機械及設備	836,000	759,333	-76,667	-9.17
515 購置交通及運輸設備	64,000	60,000	-4,000	-6.25
516 購置什項設備	102,700	485,970	383,270	373.19
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,068,000	18,454,606	17,386,606	1,627.96
581 遞延修繕房屋建築支出	1,068,000	18,454,606	17,386,606	1,627.96
6 稅捐及規費(強制費)	12,808	12,176	-632	-4.93
61 土地稅	10,270	9,704	-566	-5.51
612 一般土地地價稅	10,270	9,704	-566	-5.51
63 房屋稅	2,538	2,472	-66	-2.60
631 一般房屋稅	2,538	2,472	-66	-2.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,758,032	1,010,244	-747,788	-42.54
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	58,000	53,000	-5,000	-8.62
726 獎助學員生給與	58,000	53,000	-5,000	-8.62
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,699,032	956,244	-742,788	-43.72
74Y 其他	1,699,032	956,244	-742,788	-43.72
9 其他	495,000	471,616	-23,384	-4.72
91 其他支出	495,000	471,616	-23,384	-4.72
91Y 其他	495,000	471,616	-23,384	-4.72
合 計	163,302,702	182,706,443	19,403,741	11.88

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 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	98,400	72,000	-26,400	-26.83	
291 公共關係費	98,400	72,000	-26,400	-26.83	
統計所需項目	1,369,380	1,047,929	-321,451	-23.47	
187 員工通勤交通費	1,024,380	735,531	-288,849	-28.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	309,000	276,398	-32,602	-10.55	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107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	6,805,912,859	6,805,853,631	-59,228	
代管資產-土地改良物	2,903	2,903		
代管資產-土地	6,244,303,378	6,244,303,378		
代管資產-房屋及建築 設備	52,525,579	52,525,579		
代管資產-其他政府	493,862,410	493,862,410		
土地改良物	1,987,253	1,987,253		
機械及設備	7,958,177	7,958,177		
交通及運輸設備	394,474	394,474		
雜項設備	4,819,457	4,819,457		
電腦軟體	59,228		-59,228	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：

會計室主任 王素如

機關長官：

臺北市立吉水國民中學 校長 賴宏銓