

40501211

中華民國 111 年度

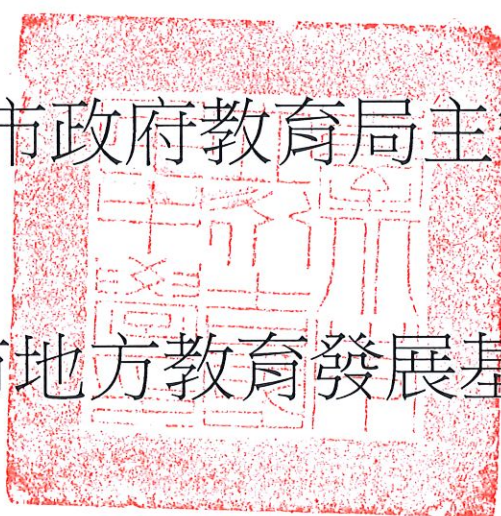
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立永吉國民中學編

臺北市地方教育發展基金111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 6	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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
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	169,481,883	179,430,728	- 9,948,845	- 5.54
基金用途	170,640,743	185,869,578	- 15,228,835	- 8.19
賸餘(短絀)	- 1,158,860	- 6,438,850	5,279,990	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,992,255	7,151,115	- 1,158,860	- 16.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 693,936	- 4,459,270	3,765,334	--

附註：①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。

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

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

總 說 明 中華民國 111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137,764,000元，決算數137,340,787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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,865,000元，決算數20,323,867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11,071,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數503,000元），決算數12,976,089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。

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169,481,883元，較預算數165,724,000元，增加3,757,883元，計增2.27%。

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2,400元，較預算數62,000元，減少59,600元，計減96.13%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數4,750元，較預算數24,000元，減少19,250元，計減80.21%。

主要係因：

報廢財產變賣等收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數495,897元，較預算數836,000元，減少340,103元，計減40.68%。

主要係因：

場地開放及教職員工停車費等收入較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數166,077,000元，較預算數164,706,000元，增加1,371,000元，計增0.83%。

5.政府其他撥入收入：決算數2,845,465元，較預算數0元，增加2,845,465元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學

總 說 明 中華民國 111 年度

教育部補助：

- (1)110及111學年度學習扶助經費計177,659元。
 - (2)110學年度精進教師教學專業與課程品質經費計47,100元。
 - (3)110及111學年度國中生涯發展教育經費計66,049元。
 - (4)110及111學年度活化教學與多元學習經費計138,118元。
 - (5)110及111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計138,548元。
 - (6)110學年度國際學伴計畫經費計44,226元。
 - (7)110及111學年度教育部補助國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費計603,251元。
 - (8)110及111學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費計925,093元。
 - (9)111年度華語補救教學課程經費計19,188元。
 - (10)111年度實施新住民子女教育經費計9,020元。
 - (11)110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校類型一經常門經費計73,510元。
 - (12)110-2及111-1公立國小及國中學校用書經費計17,683元。
 - (13)110及111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費計19,879元。
 - (14)111年補助各直轄市縣(市)政府夏日樂學計畫方案二-整合式學習方案經費計56,000元。
 - (15)110學年度補助本市獎勵無償提供場地(樓板載重評估)35,000元。
 - (16)吉中非營利幼兒園增班所需委託設計服務費計424,729元。
 - (17)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性) 經費計30,000元。
 - (18)111學年度本土語及臺灣手語開課經費20,412元。
- 6.雜項收入：決算數56,371元，較預算數96,000元，減少39,629元，計減41.28%。

主要係因：

廠商逾期罰款等收入較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數170,640,743元，較預算數169,700,000元，增加940,743元，計增0.55%。

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137,340,787元，較預算數137,764,000元，減少423,213元，計減0.31%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數20,323,867元，較預算數20,865,000元，減少541,133元，計減2.59%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,976,089元，較預算數11,071,000元，增加1,905,089元，計增17.21%。

主要係因：

- (1)111年度吉中非營利幼兒園增班所需工程委託技術服務費執行數424,729元。
- (2)111年度校園防墜改善工程執行數164,000元。
- (3)111年度校園褐根病防治作業執行數489,000元。
- (4)111年度臺北市雙語教育學校建置雙語校園情境計畫執行數400,000元。
- (5)學校活動中心電源改善工程動支基金餘額執行數25,556元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,158,860元，較預算短絀數3,976,000元，計相差2,817,140元。

主要係因：

- (1)教育局補助校園褐根病防治作業經費等市庫撥款收入及教育部補助學習扶助經費等政府其他撥入收入等增加4,216,465元，以併決算辦理。
- (2)國民教育計畫及一般行政管理計畫覈實支用各項用人費用及服務費用等賸餘964,346元。
- (3)營建及修建工程教育部補助吉中非營利幼兒園增班所需委託設計服務費等1,476,971元，以併決算方式辦理。
- (4)其他設備計畫班級設備等覈實支用賸餘12,392元，學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費等補辦預算覈實支用476,510元。
- (5)無形資產資訊設備，因購置軟體單價未超過1萬元故改列國民中學教育計畫-28A電腦軟體服務費36,000元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入412,052元。

投資活動之淨現金流出1,760,999元。

籌資活動之淨現金流入655,011元。

本年度現金及約當現金之淨減693,936元。

期初現金及約當現金12,775,338元。

期末現金及約當現金12,081,402元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,826,665,589元，包括：

流動資產12,278,927元，較上年度13,026,249元，減少747,322元，主要係因因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金3,151,693元，較上年度2,852,277元，增加299,416元，主要係因提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產10,502,613元，較上年度10,105,156元，增加397,457元，主要係因固定資產增加及提列折舊所致。

無形資產22,296元，較上年度28,168元，減少5,872元，主要係因電腦軟體報廢及攤銷致電腦軟體減少。

其他資產6,800,710,060元，較上年度6,572,668,293元，增加228,041,767元，主要係因代管資產土地等公告現值調整。

決算日負債總額為6,810,148,425元，包括：

流動負債3,733,372元，較上年度3,914,964元，減少181,592元，主要係因代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債6,806,415,053元，較上年度6,577,480,740元，增加228,934,313元，主要係因代管資產土地等公告現值調整。

決算日淨資產為16,517,164元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數5,693,436元及補辦預算數503,000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。

丙、決算報表

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 111 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	165,724,000	100.00	169,481,883	100.00	3,757,883	2.27	179,430,728	100.00
43 勞務收入	62,000	0.04	2,400	0.00	-59,600	-96.13	8,700	0.00
431服務收入	62,000	0.04	2,400	0.00	-59,600	-96.13	8,700	0.00
45 財產收入	860,000	0.52	500,647	0.30	-359,353	-41.79	702,185	0.39
451財產處分收入	24,000	0.01	4,750	0.00	-19,250	-80.21	50,790	0.03
45Y其他財產收入	836,000	0.50	495,897	0.29	-340,103	-40.68	651,395	0.36
46 政府撥入收入	164,706,000	99.39	168,922,465	99.67	4,216,465	2.56	178,568,957	99.52
462公庫撥款收入	164,706,000	99.39	166,077,000	97.99	1,371,000	0.83	175,808,664	97.98
46Y政府其他撥入收入			2,845,465	1.68	2,845,465	0.00	2,760,293	1.54
4Y 其他收入	96,000	0.06	56,371	0.03	-39,629	-41.28	150,886	0.08
4YY雜項收入	96,000	0.06	56,371	0.03	-39,629	-41.28	150,886	0.08
5 基金用途	169,700,000	102.40	170,640,743	100.68	940,743	0.55	185,869,578	103.59
53 國民教育計畫	137,764,000	83.13	137,340,787	81.04	-423,213	-0.31	136,230,065	75.92
5L 一般行政管理計畫	20,865,000	12.59	20,323,867	11.99	-541,133	-2.59	20,691,262	11.53
5M 建築及設備計畫	11,071,000	6.68	12,976,089	7.66	1,905,089	17.21	28,948,251	16.13
購建固定資產	11,035,000	6.66	12,976,089	7.66	1,941,089	17.59	28,948,251	16.13
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,976,000		-1,158,860		2,817,140	-70.85	-6,438,850	
期初基金餘額	6,163,000		7,151,115		988,115	16.03	13,589,965	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,187,000		5,992,255		3,805,255	173.99	7,151,115	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		5,693,436
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,371,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,845,465
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,476,971

備註：

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 111 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	165,724,000	169,481,883	3,757,883	2.27	
43 勞務收入	62,000	2,400	-59,600	-96.13	
431服務收入	62,000	2,400	-59,600	-96.13	主要係暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	860,000	500,647	-359,353	-41.79	
451財產處分收入	24,000	4,750	-19,250	-80.21	主要係報廢財產變賣等收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	836,000	495,897	-340,103	-40.68	主要係場地開放及教職員工停車費等收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	164,706,000	168,922,465	4,216,465	2.56	
462公庫撥款收入	164,706,000	166,077,000	1,371,000	0.83	

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 111 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		2,845,465	2,845,465	0.00	教育部補助：1.110及111學年度學習扶助經費計177,659元。2.110學年度精進教師教學專業與課程品質經費計47,100元。3.110及111學年度國中生涯發展教育經費計66,049元。4.110及111學年度活化教學與多元學習經費計138,118元。5.110及111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計138,548元。6.110學年度國際學伴計畫經費計44,226元。7.110及111學年度教育部補助國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)經費計603,251元。8.110及111學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費計925,093元。9.111年度華語補救教學課程經費計19,188元。10.111年度實施新住民子女教育經費計9,020元。11.110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校類型一經常門經費計73,510元。12.110-2及111-1公立國小及國中學校用書經費計17,683元。13.110及111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費計19,879元。14.111年補助各直轄市縣(市)政府夏日樂學計畫方案二-整合式學習方案經費計56,000元。15.110學年度補助本市獎勵無償提供場地(樓板載重評估)35,000元。16.吉中非營利幼兒園增班所需委託設計服務費計424,729元。17.111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	96,000	56,371	-39,629	-41.28	工作(彈性) 經費計30,000元。18.111學年度本土語及臺灣手語開課經費20,412元。 主要係廠商逾期罰款等收入較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	96,000	56,371	-39,629	-41.28	

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 111 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	169,700,000	170,640,743	940,743	0.55	
53 國民教育計畫	137,764,000	137,340,787	-423,213	-0.31	
1 用人費用	129,970,000	129,209,625	-760,375	-0.59	
11 正式員額薪資	50,856,000	54,646,572	3,790,572	7.45	
113 職員薪金	50,856,000	54,646,572	3,790,572	7.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,296,800	3,127,832	831,032	36.18	
124 兼職人員酬金	2,296,800	3,127,832	831,032	36.18	
13 超時工作報酬	1,192,274	1,019,336	-172,938	-14.50	
131 加班費	1,192,274	1,019,336	-172,938	-14.50	
15 獎金	12,429,000	12,689,254	260,254	2.09	
151 考績獎金	6,072,000	6,047,111	-24,889	-0.41	
152 年終獎金	6,357,000	6,642,143	285,143	4.49	
16 退休及卹償金	55,808,280	50,239,383	-5,568,897	-9.98	
161 職員退休及離職金	55,808,280	50,239,383	-5,568,897	-9.98	
18 福利費	7,387,646	7,487,248	99,602	1.35	
181 分擔員工保險費	4,448,460	5,589,167	1,140,707	25.64	
183 傷病醫藥費	492,300	200,700	-291,600	-59.23	
185 員工通勤交通費	679,140	466,048	-213,092	-31.38	
18Y 其他福利費	1,767,746	1,231,333	-536,413	-30.34	
2 服務費用	4,850,000	4,893,469	43,469	0.90	
21 水電費	2,061,340	1,773,517	-287,823	-13.96	
212 工作場所電費	1,815,000	1,553,112	-261,888	-14.43	
214 工作場所水費	241,519	220,405	-21,114	-8.74	
216 氣體費	4,821		-4,821	-100.00	
23 旅運費	59,700	19,192	-40,508	-67.85	
231 國內旅費	57,700	17,942	-39,758	-68.90	
235 貨物運費	2,000	1,250	-750	-37.50	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	48,146	30,146	167.48	
241 印刷及裝訂費	18,000	48,146	30,146	167.48	
25 修理保養及保固費	1,444,000	1,388,709	-55,291	-3.83	
252 一般房屋修護費	979,200	498,698	-480,502	-49.07	
255 機械及設備修護費	335,200	795,016	459,816	137.18	
257 雜項設備修護費	129,600	94,995	-34,605	-26.70	
26 保險費	2,100	2,515	415	19.76	
26Y 其他保險費	2,100	2,515	415	19.76	
27 一般服務費	628,340	532,220	-96,120	-15.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,684	3,220	-464	-12.60	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	508,656	421,000	-87,656	-17.23	
27F 體育活動費	116,000	108,000	-8,000	-6.90	
28 專業服務費	636,520	1,129,170	492,650	77.40	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	425,800	802,240	376,440	88.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	37,200	53,130	15,930	42.82	
289 試務甄選費	3,020	2,500	-520	-17.22	
28A 電腦軟體服務費		164,000	164,000		
28Y 其他專業服務費	170,500	107,300	-63,200	-37.07	
3 材料及用品費	1,135,000	1,454,875	319,875	28.18	
31 使用材料費	339,790	432,672	92,882	27.34	
315 設備零件	339,790	432,672	92,882	27.34	
32 用品消耗	795,210	1,022,203	226,993	28.55	
321 辦公(事務)用品	49,365	40,830	-8,535	-17.29	
322 報章雜誌	62,695	62,695			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	668,150	903,678	235,528	35.25	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	3,000	18,000	15,000	500.00	
44 交通及運輸設備租金		18,000	18,000		
442 車租		18,000	18,000		
45 雜項設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
451 雜項設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	8,881	-4,119	-31.68	
61 土地稅	10,462	5,971	-4,491	-42.93	
612 一般土地地價稅	10,462	5,971	-4,491	-42.93	
63 房屋稅	2,538	2,910	372	14.66	
631 一般房屋稅	2,538	2,910	372	14.66	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,354,000	1,304,578	-49,422	-3.65	
72 捐助、補助與獎助	58,000	54,440	-3,560	-6.14	
726 獎助學員生給與	58,000	54,440	-3,560	-6.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,296,000	1,250,138	-45,862	-3.54	
743 獎勵費用	45,600	47,822	2,222	4.87	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,250,400	1,202,316	-48,084	-3.85	
9 其他	439,000	451,359	12,359	2.82	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	439,000	451,359	12,359	2.82	
91Y 其他	439,000	451,359	12,359	2.82	
5L 一般行政管理計畫	20,865,000	20,323,867	-541,133	-2.59	
1 用人費用	19,028,000	19,047,695	19,695	0.10	
11 正式員額薪資	12,528,000	12,756,761	228,761	1.83	
113 職員薪金	11,292,000	11,339,321	47,321	0.42	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	559,344	495,301	-64,043	-11.45	
131 加班費	559,344	495,301	-64,043	-11.45	
15 獎金	2,988,500	2,692,878	-295,622	-9.89	
151 考績獎金	1,422,500	1,228,340	-194,160	-13.65	
152 年終獎金	1,566,000	1,464,538	-101,462	-6.48	
16 退休及卹償金	1,256,400	1,349,739	93,339	7.43	
161 職員退休及離職金	1,198,800	1,231,413	32,613	2.72	
162 工員退休及離職金	57,600	118,326	60,726	105.43	
18 福利費	1,695,756	1,753,016	57,260	3.38	
181 分擔員工保險費	1,150,716	1,275,240	124,524	10.82	
185 員工通勤交通費	257,040	131,400	-125,640	-48.88	
18Y 其他福利費	288,000	346,376	58,376	20.27	
2 服務費用	1,585,000	1,129,419	-455,581	-28.74	
27 一般服務費	933,584	871,419	-62,165	-6.66	
279 外包費	897,584	841,419	-56,165	-6.26	
27F 體育活動費	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
28 專業服務費	579,416	186,000	-393,416	-67.90	
28Y 其他專業服務費	579,416	186,000	-393,416	-67.90	
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	251,000	145,753	-105,247	-41.93	
32 用品消耗	251,000	145,753	-105,247	-41.93	
321 辦公（事務）用品	243,750	138,503	-105,247	-43.18	
325 服裝	7,250	7,250			
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			

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 111 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	11,071,000	12,976,089	1,905,089	17.21	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503,000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476,510元。2.決算數較預算數增加1,905,089元，主要係因：(1) 111年度吉中非營利幼兒園增班所需工程委託技術服務費執行數424,729元。(2) 111年度校園防墜改善工程執行數164,000元。(3) 111年度校園褐根病防治作業執行數489,000元。(4) 111年度臺北市雙語教育學校建置雙語校園情境計畫執行數400,000元。(5)學校活動中心電源改善工程動支基金餘額執行數25,556元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,071,000	12,976,089	1,905,089	17.21	
51 購建固定資產	1,235,000	1,699,118	464,118	37.58	
514 購置機械及設備	596,400	715,808	119,408	20.02	
515 購置交通及運輸設備	63,600	63,540	-60	-0.09	
516 購置雜項設備	575,000	919,770	344,770	59.96	
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	
54 遞延支出	9,800,000	11,276,971	1,476,971	15.07	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,800,000	11,276,971	1,476,971	15.07	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數421,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數841,419元。
- (4)消化超額職工業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數0元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數177,446元；決算數141,830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	54,664,736	-44,531,412	1,774,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,911,675	-5,756,382		
房屋及建築				
機械及設備	34,196,475	-28,346,903	721,400	
交通及運輸設備	1,367,505	-1,199,801	63,600	
雜項設備	12,160,913	-9,228,326	953,000	
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	28,168		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721,400元，係法定預算數596,400元及補辦預算125,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計63,600元，係法定預算數63,600元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計953,000元，係法定預算數575,000元及補辦預算378,000元。

4.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51,252元，係法定預算數51,252元。

臺北市立永吉國民中學

產明細表

111 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		
4,157,047	51,252	8,272	-3,757,190	10,524,909
			-277,320	877,973
1,360,004			-2,424,224	4,785,352
99,165			-93,726	173,143
2,697,878		2,400	-961,920	4,666,145
	51,252	5,872		22,296

註三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數計1,360,004元，變動原因為:(1)增置:購置圖書除菌機等設備計715,808元。(2)撥入:南湖國小「110-111年數位學習推動計畫」撥入充電車等設備計619,596元。(3)受贈:課後學習活動費購置數位攝影機設備計24,600元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計99,165元，變動原因為:(1)增置:購置監視器等設備計63,540元。(2)受贈:課後學習活動費購置調頻無線麥克風組等設備計35,625元。
- 3.雜項設備:增加數計2,697,878元，變動原因為:(1)增置:購置裁藝機等設備計919,770元。(2)撥入:教育局獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助購置冷氣機等設備計1,682,908元。(3)受贈:合作社盈餘捐助購置健康中心製冰機等設備計95,200元。減少數計2,400元，變動原因為：(1)其他:購置固定資產(以前年度)因貨物稅退稅調整帳面價值等計2,400元。
- 4.電腦軟體：減少數計5,872元，變動原因為：(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額為396元。(2)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷金額為5,476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—臺北市立永吉國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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		596,400	125,000		721,400	715,808	-5,592	
機械及設備		596,400	125,000		721,400	715,808	-5,592	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		63,600			63,600	63,540	-60	
交通及運輸設備		63,600			63,600	63,540	-60	
購建中固定資產								
雜項設備		575,000	378,000		953,000	919,770	-33,230	
雜項設備		575,000	378,000		953,000	919,770	-33,230	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,235,000	503,000		1,738,000	1,699,118	-38,882	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		503,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	125,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	378,000

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 111 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	58	56	-2	
職員	58	56	-2	
一般行政管理計畫	18	18	0	
職員	15	15	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	2	0	
合計	76	74	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人。
- (3)校警勞務外包1人。
- (4)消化超額職工業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	50,856,000		1,192,274		12,429,000	55,808,280		7,387,646		127,673,200	2,296,800	129,970,000
正式人員	50,856,000		1,192,274		12,429,000	5,208,840		7,345,646		77,031,760		77,031,760
兼任人員											2,296,800	2,296,800
其他人員						50,599,440		42,000		50,641,440		50,641,440
一般行政管理計畫	12,528,000		559,344		2,988,500	1,256,400		1,695,756		19,028,000		19,028,000
正式人員	12,528,000		559,344		2,988,500	1,256,400		1,695,756		19,028,000		19,028,000
兼任人員												
合 計	63,384,000		1,751,618		15,417,500	57,064,680		9,083,402		146,701,200	2,296,800	148,998,000

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，111年度預算編列76人，計7,494,500元，執行結果決算62人，計7,275,451元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列76人，計7,923,000元，執行結果決算85人，計8,106,681元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)游泳池救生員外包，預算數423,880元，決算數421,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)校警勞務外包，預算數577,584元，決算數841,419元。
- (4)消化超額職工業務外包，預算數320,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
54,646,572		1,019,336		12,689,254	50,239,383		7,487,248		126,081,793	3,127,832	129,209,625
54,646,572		1,019,336		12,689,254	5,753,133		7,115,894		81,224,189		81,224,189
					81,524		328,978		410,502	3,127,832	3,538,334
					44,404,726		42,376		44,447,102		44,447,102
12,756,761		495,301		2,692,878	1,349,739		1,753,016		19,047,695		19,047,695
12,756,761		495,301		2,692,878	1,343,143		1,744,703		19,032,786		19,032,786
					6,596		8,313		14,909		14,909
67,403,333		1,514,637		15,382,132	51,589,122		9,240,264		145,129,488	3,127,832	148,257,320

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 111 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			137,764,000		137,340,787		-423,213	-0.31	
國民教育計畫			137,764,000		137,340,787		-423,213	-0.31	

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111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	148,998,000	148,257,320	-740,680	-0.50
11 正式員額薪資	63,384,000	67,403,333	4,019,333	6.34
113 職員薪金	62,148,000	65,985,893	3,837,893	6.18
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,296,800	3,127,832	831,032	36.18
124 兼職人員酬金	2,296,800	3,127,832	831,032	36.18
13 超時工作報酬	1,751,618	1,514,637	-236,981	-13.53
131 加班費	1,751,618	1,514,637	-236,981	-13.53
15 獎金	15,417,500	15,382,132	-35,368	-0.23
151 考績獎金	7,494,500	7,275,451	-219,049	-2.92
152 年終獎金	7,923,000	8,106,681	183,681	2.32
16 退休及卹償金	57,064,680	51,589,122	-5,475,558	-9.60
161 職員退休及離職金	57,007,080	51,470,796	-5,536,284	-9.71
162 工員退休及離職金	57,600	118,326	60,726	105.43
18 福利費	9,083,402	9,240,264	156,862	1.73
181 分擔員工保險費	5,599,176	6,864,407	1,265,231	22.60
183 傷病醫藥費	492,300	200,700	-291,600	-59.23
185 員工通勤交通費	936,180	597,448	-338,732	-36.18
18Y 其他福利費	2,055,746	1,577,709	-478,037	-23.25
2 服務費用	6,435,000	6,022,888	-412,112	-6.40
21 水電費	2,061,340	1,773,517	-287,823	-13.96
212 工作場所電費	1,815,000	1,553,112	-261,888	-14.43
214 工作場所水費	241,519	220,405	-21,114	-8.74
216 氣體費	4,821	0	-4,821	-100.00
23 旅運費	59,700	19,192	-40,508	-67.85
231 國內旅費	57,700	17,942	-39,758	-68.90
235 貨物運費	2,000	1,250	-750	-37.50
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	48,146	30,146	167.48
241 印刷及裝訂費	18,000	48,146	30,146	167.48
25 修理保養及保固費	1,444,000	1,388,709	-55,291	-3.83
252 一般房屋修護費	979,200	498,698	-480,502	-49.07
255 機械及設備修護費	335,200	795,016	459,816	137.18
257 雜項設備修護費	129,600	94,995	-34,605	-26.70
26 保險費	2,100	2,515	415	19.76
26Y 其他保險費	2,100	2,515	415	19.76
27 一般服務費	1,561,924	1,403,639	-158,285	-10.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,684	3,220	-464	-12.60
279 外包費	1,406,240	1,262,419	-143,821	-10.23
27F 體育活動費	152,000	138,000	-14,000	-9.21
28 專業服務費	1,215,936	1,315,170	99,234	8.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	425,800	802,240	376,440	88.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,200	53,130	15,930	42.82
289 試務甄選費	3,020	2,500	-520	-17.22

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	164,000	164,000	0.00
28Y 其他專業服務費	749,916	293,300	-456,616	-60.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,386,000	1,600,628	214,628	15.49
31 使用材料費	339,790	432,672	92,882	27.34
315 設備零件	339,790	432,672	92,882	27.34
32 用品消耗	1,046,210	1,167,956	121,746	11.64
321 辦公(事務)用品	293,115	179,333	-113,782	-38.82
322 報章雜誌	62,695	62,695	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	668,150	903,678	235,528	35.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	18,000	15,000	500.00
44 交通及運輸設備租金	0	18,000	18,000	0.00
442 車租	0	18,000	18,000	0.00
45 雜項設備租金	3,000	0	-3,000	-100.00
451 雜項設備租金	3,000	0	-3,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,071,000	12,976,089	1,905,089	17.21
51 購建固定資產	1,235,000	1,699,118	464,118	37.58
514 購置機械及設備	596,400	715,808	119,408	20.02
515 購置交通及運輸設備	63,600	63,540	-60	-0.09
516 購置雜項設備	575,000	919,770	344,770	59.96
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	9,800,000	11,276,971	1,476,971	15.07
541 遞延修繕房屋建築支出	9,800,000	11,276,971	1,476,971	15.07
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	8,881	-4,119	-31.68
61 土地稅	10,462	5,971	-4,491	-42.93
612 一般土地地價稅	10,462	5,971	-4,491	-42.93
63 房屋稅	2,538	2,910	372	14.66
631 一般房屋稅	2,538	2,910	372	14.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,355,000	1,305,578	-49,422	-3.65
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	54,440	-3,560	-6.14
726 獎助學員生給與	58,000	54,440	-3,560	-6.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,296,000	1,250,138	-45,862	-3.54
743 獎勵費用	45,600	47,822	2,222	4.87
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,250,400	1,202,316	-48,084	-3.85
9 其他	439,000	451,359	12,359	2.82
91 其他支出	439,000	451,359	12,359	2.82

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	439,000	451,359	12,359	2.82
合 計	169,700,000	170,640,743	940,743	0.55

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,397,980	1,399,688	1,708	0.12	
185 員工通勤交通費	936,180	597,448	-338,732	-36.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	425,800	802,240	376,440	88.41	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,826,665,589	100.00	6,598,680,143	100.00	227,985,446	3.46
流動資產	12,278,927	0.18	13,026,249	0.20	-747,322	-5.74
現金	12,081,402	0.18	12,775,338	0.19	-693,936	-5.43
銀行存款	12,081,402	0.18	12,775,338	0.19	-693,936	-5.43
銀行存款-公庫存款	6,495,371	0.10	7,450,779	0.11	-955,408	-12.82
銀行存款-保管款	5,259,084	0.08	4,716,184	0.07	542,900	11.51
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	4,368	0.00	-4,368	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	326,947	0.00	604,007	0.01	-277,060	-45.87
應收款項	197,525	0.00	59,866	0.00	137,659	229.95
其他應收款	197,525	0.00	59,866	0.00	137,659	229.95
預付款項	0	0.00	191,045	0.00	-191,045	-100.00
預付費用	0	0.00	191,045	0.00	-191,045	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,151,693	0.05	2,852,277	0.04	299,416	10.50
準備金	3,151,693	0.05	2,852,277	0.04	299,416	10.50
退休及離職準備金	3,009,503	0.04	2,726,707	0.04	282,796	10.37
其他準備金	142,190	0.00	125,570	0.00	16,620	13.24
其他準備金-其他	142,190	0.00	125,570	0.00	16,620	13.24
固定資產	10,502,613	0.15	10,105,156	0.15	397,457	3.93
土地改良物	877,973	0.01	1,155,293	0.02	-277,320	-24.00
土地改良物	6,911,675	0.10	6,911,675	0.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,033,702	-0.09	-5,756,382	-0.09	-277,320	4.82
機械及設備	4,785,352	0.07	5,849,572	0.09	-1,064,220	-18.19
機械及設備	35,556,479	0.52	34,196,475	0.52	1,360,004	3.98
累計折舊-機械及設備	-30,771,127	-0.45	-28,346,903	-0.43	-2,424,224	8.55
交通及運輸設備	173,143	0.00	167,704	0.00	5,439	3.24
交通及運輸設備	1,466,670	0.02	1,367,505	0.02	99,165	7.25
累計折舊-交通及運輸設備	-1,293,527	-0.02	-1,199,801	-0.02	-93,726	7.81
雜項設備	4,666,145	0.07	2,932,587	0.04	1,733,558	59.11
雜項設備	14,856,391	0.22	12,160,913	0.18	2,695,478	22.17
累計折舊-雜項設備	-10,190,246	-0.15	-9,228,326	-0.14	-961,920	10.42
無形資產	22,296	0.00	28,168	0.00	-5,872	-20.85
無形資產	22,296	0.00	28,168	0.00	-5,872	-20.85
電腦軟體	22,296	0.00	28,168	0.00	-5,872	-20.85
合 計	6,826,665,589	100.00	6,598,680,143	100.00	227,985,446	3.46

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。

臺北市立永吉國民中學
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	6,810,148,425	99.76	6,581,395,704	99.74	228,752,721	3.48
流動負債	3,733,372	0.05	3,914,964	0.06	-181,592	-4.64
應付款項	3,733,372	0.05	3,914,964	0.06	-181,592	-4.64
應付代收款	3,064,923	0.04	3,461,632	0.05	-396,709	-11.46
應付代收款	3,064,923	0.04	3,461,632	0.05	-396,709	-11.46
應付費用	568,449	0.01	453,332	0.01	115,117	25.39
應付費用	568,449	0.01	453,332	0.01	115,117	25.39
應付工程款	100,000	0.00	0	0.00	100,000	0.00
應付工程款	100,000	0.00	0	0.00	100,000	0.00
其他負債	6,806,415,053	99.70	6,577,480,740	99.68	228,934,313	3.48
什項負債	6,806,415,053	99.70	6,577,480,740	99.68	228,934,313	3.48
存入保證金	2,588,343	0.04	1,884,901	0.03	703,442	37.32
存入保證金	2,588,343	0.04	1,884,901	0.03	703,442	37.32
應付退休及離職金	3,009,503	0.04	2,726,707	0.04	282,796	10.37
應付退休及離職金	3,009,503	0.04	2,726,707	0.04	282,796	10.37
應付代管資產	6,800,592,825	99.62	6,572,596,319	99.60	227,996,506	3.47
應付代管資產	6,800,592,825	99.62	6,572,596,319	99.60	227,996,506	3.47
暫收及待結轉帳項	224,382	0.00	272,813	0.00	-48,431	-17.75
暫收及待結轉帳項	224,382	0.00	272,813	0.00	-48,431	-17.75
淨資產	16,517,164	0.24	17,284,439	0.26	-767,275	-4.44
淨資產	16,517,164	0.24	17,284,439	0.26	-767,275	-4.44
淨資產	16,517,164	0.24	17,284,439	0.26	-767,275	-4.44
累積餘額	16,517,164	0.24	17,284,439	0.26	-767,275	-4.44
合 計	6,826,665,589	100.00	6,598,680,143	100.00	227,985,446	3.46

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	6,800,710,060	99.62	6,572,668,293	99.61	228,041,767	3.47
什項資產	6,800,710,060	99.62	6,572,668,293	99.61	228,041,767	3.47
存出保證金	50,000	0.00	50,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	67,235	0.00	21,974	0.00	45,261	205.98
代管資產	6,800,592,825	99.62	6,572,596,319	99.60	227,996,506	3.47
代管資產-土地改良物	2,903	0.00	2,903	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,282,422,400	92.03	6,027,729,600	91.35	254,692,800	4.23
代管資產-房屋建築及設備	40,153,762	0.59	41,891,170	0.63	-1,737,408	-4.15
代管資產-其他政府	478,013,760	7.00	502,972,646	7.62	-24,958,886	-4.96
合 計	6,826,665,589	100.00	6,598,680,143	100.00	227,985,446	3.46

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。

臺北市立永吉國民中學
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	6,826,665,589	100.00	6,598,680,143	100.00	227,985,446	3.46

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

收入支出表

中華民國111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	171,939,812	100.00	181,281,551	100.00	-9,341,739	-5.15
勞務收入	2,400	0.00	8,700	0.00	-6,300	-72.41
服務收入	2,400	0.00	8,700	0.00	-6,300	-72.41
財產收益	2,803,151	1.63	2,434,172	1.34	368,979	15.16
廢舊物品售價收入	4,750	0.00	4,120	0.00	630	15.29
財產交易利益	2,302,504	1.34	1,778,657	0.98	523,847	29.45
其他財產收入	495,897	0.29	651,395	0.36	-155,498	-23.87
政府撥入收入	168,922,465	98.25	178,568,957	98.50	-9,646,492	-5.40
公庫撥款收入	166,077,000	96.59	175,808,664	96.98	-9,731,664	-5.54
政府其他撥入收入	2,845,465	1.65	2,760,293	1.52	85,172	3.09
其他收入	211,796	0.12	269,722	0.15	-57,926	-21.48
受贈收入	155,425	0.09	118,836	0.07	36,589	30.79
雜項收入	56,371	0.03	150,886	0.08	-94,515	-62.64
支出	172,707,087	100.45	189,491,988	104.53	-16,784,901	-8.86
人事支出	148,257,320	86.23	146,900,358	81.03	1,356,962	0.92
人事支出	148,257,320	86.23	146,900,358	81.03	1,356,962	0.92
業務支出	8,901,535	5.18	9,596,189	5.29	-694,654	-7.24
業務支出	8,901,535	5.18	9,596,189	5.29	-694,654	-7.24
獎補助支出	54,440	0.03	43,000	0.02	11,440	26.60
其他獎補助	54,440	0.03	43,000	0.02	11,440	26.60
財產損失	396	0.00	45,717	0.03	-45,321	-99.13
財產交易損失	396	0.00	45,717	0.03	-45,321	-99.13
折舊、折耗及攤銷	3,762,690	2.19	4,648,350	2.56	-885,660	-19.05
固定資產折舊	3,757,214	2.19	4,614,310	2.55	-857,096	-18.57
無形資產攤銷	5,476	0.00	34,040	0.02	-28,564	-83.91
其他支出	11,730,706	6.82	28,258,374	15.59	-16,527,668	-58.49
其他支出	11,730,706	6.82	28,258,374	15.59	-16,527,668	-58.49
本期賸餘(短絀)	-767,275	-0.45	-8,210,437	-0.04	7,443,162	-0.44
期初淨資產	17,284,439	10.05	25,494,876	0.13	-8,210,437	0.49
解繳公庫						
期末淨資產	16,517,164	9.61	17,284,439	0.09	-767,275	0.05

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—臺北市立永吉國民中學
現金流量表
 中華民國111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)	-767,275
8002 調整非現金項目	1,179,327
81 業務活動之淨現金流入(流出)	412,052
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	2,548,235
8207 增加長期貸墊款及準備金	-16,620
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,292,614
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,760,999
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,418,323
8404 減少短期債務及其他負債	-8,763,312
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	655,011
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-693,936
87 期初現金及約當現金	12,775,338
88 期末現金及約當現金	12,081,402

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數282,796元及代管資產增加數227,996,506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等科目，與預算編列基礎不同。

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

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	169,481,883	2,457,929	171,939,812	收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	500,647	2,302,504	2,803,151	財產收益
政府撥入收入	168,922,465		168,922,465	政府撥入收入
其他收入	56,371	155,425	211,796	其他收入
基金用途	170,640,743	2,066,344	172,707,087	支出
用人費用	148,257,320		148,257,320	人事支出
服務費用	6,022,888	2,878,647	8,901,535	業務支出
材料及用品費	1,600,628	-1,600,628		
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-18,000		
稅捐及規費(強制費)	8,881	-8,881		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,251,138	-1,251,138		
捐助、補助與獎助	54,440		54,440	獎補助支出
		396	396	財產損失
		3,762,690	3,762,690	折舊、折耗及攤銷
其他	451,359	11,279,347	11,730,706	其他支出
遞延支出	11,276,971	-11,276,971		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,699,118	-1,699,118		
本期賸餘(短絀)	-1,158,860	391,585	-767,275	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,151,115	10,133,324	17,284,439	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,992,255	10,524,909	16,517,164	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立永吉國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 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169萬9,118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」602萬2,888元與會計科目「業務支出」890萬1,535元間之調整數287萬8,647元，係「材料及用品費」160萬628元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬8,000元、「稅捐及規費(強制費)」8,881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)125萬1,138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230萬2,504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15萬5,425元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」376萬2,690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」396元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」45萬1,359元與會計科目「其他支出」1,173萬706元間之調整數1,127萬9,347元，係「遞延支出」1,127萬6,971元及以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出2,376元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂