

40501211

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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 110 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	179,430,728	173,693,049	5,737,679	3.30
基金用途	185,869,578	176,425,618	9,443,960	5.35
賸餘(短絀)	- 6,438,850	- 2,732,569	- 3,706,281	
餘絀情形：				
基金餘額	7,151,115	13,589,965	- 6,438,850	- 47.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,459,270	- 3,809,062	- 650,208	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 110 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135,900,000元，決算數136,230,065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，增進學生各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,631,000元，決算數20,691,262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5,717,000元（不含以前年度保留數1,604,448元及奉准先行辦理數430,000元），決算數28,948,251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179,430,728元，較預算數154,821,000元，增加24,609,728元，計增15.90%。

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8,700元，較預算數62,000元，減少53,300元，計減85.97%。

主要係因：

代理教師甄選報名費等實際收入較預算數減少。

2.財產處分收入：決算數50,790元，較預算數24,000元，增加26,790元，計增111.63%。

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651,395元，較預算數1,136,000元，減少484,605元，計減42.66%。

主要係因：

場地開放及教職員工停車費等實際收入較預算數減少。

4.公庫撥款收入：決算數175,808,664元，較預算數153,396,000元，增加22,412,664元，計增14.61%。

主要係因：

教育局補助：

(1)專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程經費(局非統籌災害準備金)258,700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 110 年度

(2)110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(災害備金)1,110,650元。

(3)110年校舍補強工程經費19,899,314元。

(4)110年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,048,000元。

(5)110年一師一載具96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,760,293元，較預算數0元，增加2,760,293元。

主要係因：

教育部補助：

(1)預防中輟彈性適性化經費9,600元。

(2)109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫經費32,000元。

(3)109及110學年度學習扶助經費計165,480元。

(4)109及110學年度精進教師教學專業與課程品質經費計83,760元。

(5)109及110學年度國中生涯發展教育經費計80,071元。

(6)109及110學年度活化教學與多元學習經費計108,200元。

(7)109及110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計144,260元。

(8)109學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費242,763元。

(9)110年防災校園建置50,000元。

(10)110年新住民子女華語補救教學經費47,700元。

(11)109學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費313,840元。

(12)109學年度補助無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費385,545元。

(13)109及110學年度補助國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)計749,060元。

(14)109及110學年度無力繳交代收代辦費計23,470元。

(15)109(2)國小及國中學校用書補助計畫經費9,404元。

(16)110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校經費73,510元。

(17)110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫經費118,800元。

(18)充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費79,430元。

(19)110年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫43,400元。

6.雜項收入：決算數150,886元，較預算數203,000元，減少52,114元，計減25.67%。

主要係因：

桶餐罰款等實際收入較預算數減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數185,869,578元，較預算數162,248,000元，增加23,621,578元，計增14.56%。

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136,230,065元，較預算數135,900,000元，增加330,065元，計增0.24%。

2.一般行政管理計畫：決算數20,691,262元，較預算數20,631,000元，增加60,262元，計增0.29%。

3.建築及設備計畫：決算數28,948,251元，較預算數5,717,000元，增加23,231,251元，計增406.35%。

主要係因：

(1)109年屋頂防水改善工程保留款轉入110年度辦理，執行數1,574,027元。

(2)教育局補助專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程(局款非統籌災害準備金)執行數258,700元。

(3)教育局補助110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(局款非統籌災害備金)執行數1,110,241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 110 年度

(4)110教學大樓屋頂防水改善工程動支基金餘額數141,390元。

(5)教育部(局)補助教學大樓第一期耐震能力補強工程執行數19,824,236元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,438,850元，較預算短絀數7,427,000元，計相差988,150元。

主要係因：

(1)游泳池救生員外包費覈實支用賸餘數421,080元。

(2)清寒學生餐費補助覈實支用賸餘數686,430元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,187,397元。

投資活動之淨現金流出1,024,387元。

籌資活動之淨現金流出247,486元。

本年度現金及約當現金之淨減4,459,270元。

期初現金及約當現金17,234,608元。

期末現金及約當現金12,775,338元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,598,680,143元，包括：

流動資產13,026,249元，較上年度18,179,112元，減少5,152,863元，主要係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2,852,277元，較上年度2,650,073元，增加202,204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10,105,156元，較上年度11,826,223元，減少1,721,067元，主要係因各項設備提列折舊。

無形資產28,168元，較上年度78,688元，減少50,520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6,572,668,293元，較上年度6,971,239,285元，減少398,570,992元，主要係因代管資產土地公告現值調整。

決算日負債總額為6,581,395,704元，包括：

流動負債3,914,964元，較上年度2,382,091元，增加1,532,873元，主要係因代辦經費增加致應付代收款增加。

其他負債6,577,480,740元，較上年度6,976,096,414元，減少398,615,674元，主要係因代管資產土地公告現值調整。

決算日淨資產為17,284,439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 110 年度

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數46,894,220元及補辦預算數430,000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 110 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	154,821,000	100.00	179,430,728	100.00	24,609,728	15.90	173,693,049	100.00
43 勞務收入	62,000	0.04	8,700	0.00	-53,300	-85.97	2,100	0.00
431服務收入	62,000	0.04	8,700	0.00	-53,300	-85.97	2,100	0.00
45 財產收入	1,160,000	0.75	702,185	0.39	-457,815	-39.47	829,198	0.48
451財產處分收入	24,000	0.02	50,790	0.03	26,790	111.63	58,214	0.03
45Y其他財產收入	1,136,000	0.73	651,395	0.36	-484,605	-42.66	770,984	0.44
46 政府撥入收入	153,396,000	99.08	178,568,957	99.52	25,172,957	16.41	172,755,407	99.46
462公庫撥款收入	153,396,000	99.08	175,808,664	97.98	22,412,664	14.61	169,665,086	97.68
46Y政府其他撥入收入			2,760,293	1.54	2,760,293	0.00	3,090,321	1.78
4Y 其他收入	203,000	0.13	150,886	0.08	-52,114	-25.67	106,344	0.06
4YY雜項收入	203,000	0.13	150,886	0.08	-52,114	-25.67	106,344	0.06
5 基金用途	162,248,000	100.00	185,869,578	100.00	23,621,578	14.56	176,425,618	100.00
53 國民教育計畫	135,900,000	83.76	136,230,065	73.29	330,065	0.24	142,345,288	80.68
5L 一般行政管理計畫	20,631,000	12.72	20,691,262	11.13	60,262	0.29	20,619,032	11.69
5M 建築及設備計畫	5,717,000	3.52	28,948,251	15.57	23,231,251	406.35	13,461,298	7.63
購建固定資產	5,681,000	3.50	28,948,251	15.57	23,267,251	409.56	13,425,298	7.61
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-7,427,000		-6,438,850		988,150	-13.30	-2,732,569	
期初基金餘額	13,805,534		13,589,965		-215,569	-1.56	16,322,534	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,378,534		7,151,115		772,581	12.11	13,589,965	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		46,894,220
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	26,790
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	22,412,664
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,760,293
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	330,065
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	60,262
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	21,304,146

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 110 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	154,821,000	179,430,728	24,609,728	15.90	
43 勞務收入	62,000	8,700	-53,300	-85.97	
431服務收入	62,000	8,700	-53,300	-85.97	代理教師甄選報名費等實際收入較預算數減少。
45 財產收入	1,160,000	702,185	-457,815	-39.47	
451財產處分收入	24,000	50,790	26,790	111.63	報廢財產實際收入較預算數增加。
45Y其他財產收入	1,136,000	651,395	-484,605	-42.66	場地開放及教職員工停車費等實際收入較預算數減少。
46 政府撥入收入	153,396,000	178,568,957	25,172,957	16.41	
462公庫撥款收入	153,396,000	175,808,664	22,412,664	14.61	教育局補助：(1)專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程經費(局非統籌災害準備金)258,700元。(2)110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(災害備金)1,110,650元。(3)110年校舍補強工程經費19,899,314元。(4)110年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,048,000元。(5)110年一師一載具96,000元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 110 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		2,760,293	2,760,293	0.00	教育部補助：(1)預防中輟彈性適性化經費9,600元。(2)109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫經費32,000元。(3)109及110學年度學習扶助經費計165,480元。(4)109及110學年度精進教師教學專業與課程品質經費計83,760元。(5)109及110學年度國中生涯發展教育經費計80,071元。(6)109及110學年度活化教學與多元學習經費計108,200元。(7)109及110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計144,260元。(8)109學年度12年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費242,763元。(9)110年防災校園建置50,000元。(10)110年新住民子女華語補救教學經費47,700元。(11)109學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費313,840元。(12)109學年度補助無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園業務經費385,545元。(13)109及110學年度補助國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)計749,060元。(14)109及110學年度無力繳交代收代辦費計23,470元。(15)109(2)國小及國中學校用書補助計畫經費

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 110 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	203,000	150,886	-52,114	-25.67	費9,404元。(16)110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校經費73,510元。(17)110年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫經費118,800元。(18)充實公立國民中學生活科技教室基本設備經費79,430元。(19)110年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫43,400元。 桶餐罰款等實際收入較預算數減少。
4YY雜項收入	203,000	150,886	-52,114	-25.67	

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 110 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	162,248,000	185,869,578	23,621,578	14.56	
53 國民教育計畫	135,900,000	136,230,065	330,065	0.24	
1 用人費用	126,574,000	127,471,349	897,349	0.71	
11 正式員額薪資	52,272,000	53,894,834	1,622,834	3.10	
113 職員薪金	52,272,000	53,894,834	1,622,834	3.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,254,320	-105,840	-4.48	
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,254,320	-105,840	-4.48	
13 超時工作報酬	1,184,224	903,775	-280,449	-23.68	
131 加班費	1,184,224	903,775	-280,449	-23.68	
15 獎金	12,724,000	12,832,855	108,855	0.86	
151 考績獎金	6,190,000	6,300,750	110,750	1.79	
152 年終獎金	6,534,000	6,532,105	-1,895	-0.03	
16 退休及卹償金	50,597,504	50,363,664	-233,840	-0.46	
161 職員退休及離職金	50,461,560	50,363,664	-97,896	-0.19	
162 工員退休及離職金	135,944		-135,944	-100.00	
18 福利費	7,436,112	7,221,901	-214,211	-2.88	
181 分擔員工保險費	4,447,044	5,452,033	1,004,989	22.60	
183 傷病醫藥費	491,100	74,400	-416,700	-84.85	
185 員工通勤交通費	729,540	443,648	-285,892	-39.19	
18Y 其他福利費	1,768,428	1,251,820	-516,608	-29.21	
2 服務費用	5,487,000	4,921,338	-565,662	-10.31	
21 水電費	2,607,652	1,599,554	-1,008,098	-38.66	
212 工作場所電費	2,325,148	1,406,768	-918,380	-39.50	
214 工作場所水費	276,665	187,931	-88,734	-32.07	
216 氣體費	5,839	4,855	-984	-16.85	
23 旅運費	57,700	11,465	-46,235	-80.13	
231 國內旅費	57,700	11,465	-46,235	-80.13	
24 印刷裝訂與廣告費		25,513	25,513		
241 印刷及裝訂費		25,513	25,513		
25 修理保養及保固費	1,125,800	1,738,404	612,604	54.41	
252 一般房屋修護費	657,600	794,061	136,461	20.75	
255 機械及設備修護費	353,400	905,343	551,943	156.18	
257 雜項設備修護費	114,800	39,000	-75,800	-66.03	
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	1,134,528	534,178	-600,350	-52.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,032	3,178	-854	-21.18	

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 110 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	1,010,496	421,000	-589,496	-58.34	
27F 體育活動費	120,000	110,000	-10,000	-8.33	
28 專業服務費	559,220	1,009,709	450,489	80.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	348,500	764,769	416,269	119.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	37,200	133,980	96,780	260.16	
289 試務甄選費	3,020	2,000	-1,020	-33.77	
28A 電腦軟體服務費		30,300	30,300		
28Y 其他專業服務費	170,500	78,660	-91,840	-53.87	
3 材料及用品費	1,564,000	2,191,576	627,576	40.13	
31 使用材料費	735,330	856,889	121,559	16.53	
315 設備零件	735,330	856,889	121,559	16.53	
32 用品消耗	828,670	1,334,687	506,017	61.06	
321 辦公(事務)用品	52,515	74,840	22,325	42.51	
322 報章雜誌	87,855	85,827	-2,028	-2.31	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	35,318	20,318	135.45	
32Y 其他用品消耗	673,300	1,138,702	465,402	69.12	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	6,000	34,516	28,516	475.27	
44 交通及運輸設備租金		33,076	33,076		
442 車租		33,076	33,076		
45 雜項設備租金	6,000	1,440	-4,560	-76.00	
451 雜項設備租金	6,000	1,440	-4,560	-76.00	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	4,363	-8,637	-66.44	
61 土地稅	10,462	1,711	-8,751	-83.65	
612 一般土地地價稅	10,462	1,711	-8,751	-83.65	
63 房屋稅	2,538	2,652	114	4.49	
631 一般房屋稅	2,538	2,652	114	4.49	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,817,000	1,225,143	-591,857	-32.57	
72 捐助、補助與獎助	48,000	43,000	-5,000	-10.42	
726 獎助學員生給與	48,000	43,000	-5,000	-10.42	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,769,000	1,182,143	-586,857	-33.17	
743 獎勵費用		50,618	50,618		
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,769,000	1,128,525	-640,475	-36.21	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	439,000	381,780	-57,220	-13.03	
91 其他支出	439,000	381,780	-57,220	-13.03	
91Y 其他	439,000	381,780	-57,220	-13.03	
5L 一般行政管理計畫	20,631,000	20,691,262	60,262	0.29	
1 用人費用	18,819,000	19,429,009	610,009	3.24	
11 正式員額薪資	12,528,000	12,932,107	404,107	3.23	
113 職員薪金	11,292,000	11,582,287	290,287	2.57	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	516,000	584,340	68,340	13.24	
13 超時工作報酬	559,864	388,985	-170,879	-30.52	
131 加班費	559,864	388,985	-170,879	-30.52	
15 獎金	2,988,500	2,970,237	-18,263	-0.61	
151 考績獎金	1,422,500	1,331,591	-90,909	-6.39	
152 年終獎金	1,566,000	1,638,646	72,646	4.64	
16 退休及卹償金	1,091,040	1,232,779	141,739	12.99	
161 職員退休及離職金	1,033,440	1,117,963	84,523	8.18	
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33	
18 福利費	1,651,596	1,904,901	253,305	15.34	
181 分擔員工保險費	1,106,556	1,391,858	285,302	25.78	
185 員工通勤交通費	257,040	134,034	-123,006	-47.85	
18Y 其他福利費	288,000	379,009	91,009	31.60	
2 服務費用	1,555,000	1,100,833	-454,167	-29.21	
27 一般服務費	923,684	842,833	-80,851	-8.75	
279 外包費	887,684	802,833	-84,851	-9.56	
27F 體育活動費	36,000	40,000	4,000	11.11	
28 專業服務費	559,316	186,000	-373,316	-66.75	
28Y 其他專業服務費	559,316	186,000	-373,316	-66.75	
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	256,000	160,420	-95,580	-37.34	
32 用品消耗	256,000	160,420	-95,580	-37.34	
321 辦公（事務）用品	252,900	157,320	-95,580	-37.79	
325 服裝	3,100	3,100			
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 110 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	5,717,000	28,948,251	23,231,251	406.35	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1,604,448元及奉准先行辦理數430,000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1,574,027元及奉准先行辦理執行數369,841元。2.決算數較預算數增加23,231,251元，主要係因(1)109年屋頂防水改善工程保留款1,604,448元轉入110年度辦理，執行數1,574,027元。(2)教育局補助專科大樓音樂教室隔間牆搶修工程(局款非統籌災害準備金)執行數258,700元。(3)教育局補助110年度教學大樓二期校舍結構耐久性補強及周邊搶修工程(局款非統籌災害備金)執行數1,110,241元。(4)110教學大樓屋頂防水改善工程動支基金餘額數141,390元。(5)教育部(局)補助教學大樓第一期耐震能力補強工程執行數19,824,236元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,717,000	28,948,251	23,231,251	406.35	
51 購建固定資產	713,000	1,071,657	358,657	50.30	
514 購置機械及設備	496,311	740,906	244,595	49.28	
515 購置交通及運輸設備	17,009	17,000	-9	-0.05	
516 購置雜項設備	199,680	313,751	114,071	57.13	
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	4,968,000	27,876,594	22,908,594	461.12	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,968,000	27,876,594	22,908,594	461.12	

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 110 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)游泳池救生員外包費2人，預算數842,080元，決算數421,000元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費2人，預算數168,416元，決算數0元。

(3)校警勞務外包費1人，預算數567,684元，決算數802,833元。

(4)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數320,000元，決算數0元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數90,860元，決算數375,801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
<b>資產</b>	54,714,877	-42,809,966	1,179,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,911,675	-5,479,062	
房屋及建築			
機械及設備	34,563,831	-28,024,426	751,311
交通及運輸設備	1,362,505	-928,795	17,009
雜項設備	11,798,178	-8,377,683	374,680
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	78,688		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751,311元，係法定預算數496,311元及補辦預算255,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計17,009元，係法定預算數17,009元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計374,680元，係法定預算數199,680元及補辦預算175,000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30,612元，係法定預算數30,612元。

臺北市立永吉國民中學

**產明細表**

110 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		
2,922,480	30,612	2,972,621	-1,721,446	10,133,324
			-277,320	1,155,293
2,493,600		2,860,956	-322,477	5,849,572
17,000		12,000	-271,006	167,704
411,880		49,145	-850,643	2,932,587
	30,612	50,520		28,168

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2,493,600元，變動原因為:(1)增置:購置攝影機等設備計740,906元、(2)撥入:教育局移撥電子儀等設備計1,666,858元。(3)受贈:課後學習活動費購置投影機等設備計85,836元。減少數計2,860,956元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢線鋸機等設備計2,860,956元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計17,000元，變動原因為:(1)增置:購置手提無線式擴音機計17,000元。減少數計12,000元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢耳機等設備計12,000元。
- 3.雜項設備:增加數計411,880元，變動原因為:(1)增置:購置雙人獨木舟等設備計313,751元、(2)撥入:教育局移撥櫥櫃等設備計27,744元。(3)受贈:教育局獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園購置冷氣機等設備計70,385元。減少數計49,145元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計49,145元。
- 4.電腦軟體：減少數計50,520元，變動原因為：(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額為16,480元。(2)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷金額為34,040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110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		496,311	255,000		751,311	740,906	-10,405	
機械及設備		496,311	255,000		751,311	740,906	-10,405	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		17,009			17,009	17,000	-9	
交通及運輸設備		17,009			17,009	17,000	-9	
購建中固定資產								
雜項設備		199,680	175,000		374,680	313,751	-60,929	
雜項設備		199,680	175,000		374,680	313,751	-60,929	
購建中固定資產								
合 計		713,000	430,000		1,143,000	1,071,657	-71,343	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		430,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	97,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	62,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	175,000

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 110 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	60	58	-2	
職員	60	58	-2	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
職員	15	17	2	依教育局109年11月23日北市教人字第1093107916號函核備僱用職務代理約僱人員2人。
駐衛警	1	0	-1	
技工	0	0	0	
工友	2	0	-2	
合計	78	75	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

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

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 110 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	52,272,000		1,184,224		12,724,000	50,597,504		7,436,112		124,213,840	2,360,160	126,574,000
職員	52,272,000		1,184,224		12,724,000	50,597,504		7,436,112		124,213,840	2,360,160	126,574,000
一般行政管理計畫	12,528,000		559,864		2,988,500	1,091,040		1,651,596		18,819,000		18,819,000
職員	11,808,000		499,864		2,778,500	1,033,440		1,523,260		17,643,064		17,643,064
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		128,336		1,175,936		1,175,936
合 計	64,800,000		1,744,088		15,712,500	51,688,544		9,087,708		143,032,840	2,360,160	145,393,000

1.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，110年度預算編列78人，計7,612,500元，執行結果決算69人，計7,632,341元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列78人，計8,100,000元，執行結果決算85人，計8,170,751元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)游泳池救生員外包費，預算數842,080元，決算數421,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數168,416元，決算數0元。
- (3)校警勞務外包費，預算數567,684元，決算數802,833元。
- (4)消化超額職工業務外包費，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 110 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
53,894,834		903,775		12,832,855	50,363,664		7,221,901		125,217,029	2,254,320	127,471,349
53,894,834		903,775		12,832,855	50,363,664		7,221,901		125,217,029	2,254,320	127,471,349
12,932,107		388,985		2,970,237	1,232,779		1,904,901		19,429,009		19,429,009
12,166,627		346,425		2,762,918	1,117,963		1,748,892		18,142,825		18,142,825
765,480		42,560		207,319	114,816		156,009		1,286,184		1,286,184
66,826,941		1,292,760		15,803,092	51,596,443		9,126,802		144,646,038	2,254,320	146,900,358

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 110 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			135,900,000		136,230,065		330,065	0.24	
國民教育計畫			135,900,000		136,230,065		330,065	0.24	

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110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	145,393,000	146,900,358	1,507,358	1.04
11 正式員額薪資	64,800,000	66,826,941	2,026,941	3.13
113 職員薪金	63,564,000	65,477,121	1,913,121	3.01
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	516,000	584,340	68,340	13.24
12 聘僱及兼職人員薪資	2,360,160	2,254,320	-105,840	-4.48
124 兼職人員酬金	2,360,160	2,254,320	-105,840	-4.48
13 超時工作報酬	1,744,088	1,292,760	-451,328	-25.88
131 加班費	1,744,088	1,292,760	-451,328	-25.88
15 獎金	15,712,500	15,803,092	90,592	0.58
151 考績獎金	7,612,500	7,632,341	19,841	0.26
152 年終獎金	8,100,000	8,170,751	70,751	0.87
16 退休及卹償金	51,688,544	51,596,443	-92,101	-0.18
161 職員退休及離職金	51,495,000	51,481,627	-13,373	-0.03
162 工員退休及離職金	193,544	114,816	-78,728	-40.68
18 福利費	9,087,708	9,126,802	39,094	0.43
181 分擔員工保險費	5,553,600	6,843,891	1,290,291	23.23
183 傷病醫藥費	491,100	74,400	-416,700	-84.85
185 員工通勤交通費	986,580	577,682	-408,898	-41.45
18Y 其他福利費	2,056,428	1,630,829	-425,599	-20.70
2 服務費用	7,042,000	6,022,171	-1,019,829	-14.48
21 水電費	2,607,652	1,599,554	-1,008,098	-38.66
212 工作場所電費	2,325,148	1,406,768	-918,380	-39.50
214 工作場所水費	276,665	187,931	-88,734	-32.07
216 氣體費	5,839	4,855	-984	-16.85
23 旅運費	57,700	11,465	-46,235	-80.13
231 國內旅費	57,700	11,465	-46,235	-80.13
24 印刷裝訂與廣告費	0	25,513	25,513	0.00
241 印刷及裝訂費	0	25,513	25,513	0.00
25 修理保養及保固費	1,125,800	1,738,404	612,604	54.41
252 一般房屋修護費	657,600	794,061	136,461	20.75
255 機械及設備修護費	353,400	905,343	551,943	156.18
257 雜項設備修護費	114,800	39,000	-75,800	-66.03
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	2,058,212	1,377,011	-681,201	-33.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,032	3,178	-854	-21.18
279 外包費	1,898,180	1,223,833	-674,347	-35.53
27F 體育活動費	156,000	150,000	-6,000	-3.85
28 專業服務費	1,118,536	1,195,709	77,173	6.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	348,500	764,769	416,269	119.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,200	133,980	96,780	260.16
289 試務甄選費	3,020	2,000	-1,020	-33.77
28A 電腦軟體服務費	0	30,300	30,300	0.00



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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	729,816	264,660	-465,156	-63.74
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	1,820,000	2,351,996	531,996	29.23
31 使用材料費	735,330	856,889	121,559	16.53
315 設備零件	735,330	856,889	121,559	16.53
32 用品消耗	1,084,670	1,495,107	410,437	37.84
321 辦公(事務)用品	305,415	232,160	-73,255	-23.99
322 報章雜誌	87,855	85,827	-2,028	-2.31
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	35,318	20,318	135.45
32Y 其他用品消耗	673,300	1,138,702	465,402	69.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	34,516	28,516	475.27
44 交通及運輸設備租金	0	33,076	33,076	0.00
442 車租	0	33,076	33,076	0.00
45 雜項設備租金	6,000	1,440	-4,560	-76.00
451 雜項設備租金	6,000	1,440	-4,560	-76.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,717,000	28,948,251	23,231,251	406.35
51 購建固定資產	713,000	1,071,657	358,657	50.30
514 購置機械及設備	496,311	740,906	244,595	49.28
515 購置交通及運輸設備	17,009	17,000	-9	-0.05
516 購置雜項設備	199,680	313,751	114,071	57.13
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	4,968,000	27,876,594	22,908,594	461.12
541 遞延修繕房屋建築支出	4,968,000	27,876,594	22,908,594	461.12
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	4,363	-8,637	-66.44
61 土地稅	10,462	1,711	-8,751	-83.65
612 一般土地地價稅	10,462	1,711	-8,751	-83.65
63 房屋稅	2,538	2,652	114	4.49
631 一般房屋稅	2,538	2,652	114	4.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,818,000	1,226,143	-591,857	-32.56
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	48,000	43,000	-5,000	-10.42
726 獎助學員生給與	48,000	43,000	-5,000	-10.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,769,000	1,182,143	-586,857	-33.17
743 獎勵費用	0	50,618	50,618	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,769,000	1,128,525	-640,475	-36.21
9 其他	439,000	381,780	-57,220	-13.03
91 其他支出	439,000	381,780	-57,220	-13.03

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110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	381,780	-57,220	-13.03
合 計	162,248,000	185,869,578	23,621,578	14.56

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 110 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	1,371,080	1,342,451	-28,629	-2.09	
185 員工通勤交通費	986,580	577,682	-408,898	-41.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	348,500	764,769	416,269	119.45	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	6,598,680,143	100.00	7,003,973,381	100.00	-405,293,238	-5.79
流動資產	13,026,249	0.20	18,179,112	0.26	-5,152,863	-28.34
現金	12,775,338	0.19	17,234,608	0.25	-4,459,270	-25.87
銀行存款	12,775,338	0.19	17,234,608	0.25	-4,459,270	-25.87
銀行存款-公庫存款	7,450,779	0.11	12,952,317	0.18	-5,501,538	-42.48
銀行存款-保管款	4,716,184	0.07	3,262,008	0.05	1,454,176	44.58
銀行存款-代繳費款專戶	4,368	0.00	454,367	0.01	-449,999	-99.04
銀行存款-教育儲蓄戶	604,007	0.01	565,916	0.01	38,091	6.73
應收款項	59,866	0.00	494,504	0.01	-434,638	-87.89
其他應收款	59,866	0.00	494,504	0.01	-434,638	-87.89
預付款項	191,045	0.00	450,000	0.01	-258,955	-57.55
預付費用	191,045	0.00	450,000	0.01	-258,955	-57.55
長期貸墊款及準備金	2,852,277	0.04	2,650,073	0.04	202,204	7.63
準備金	2,852,277	0.04	2,650,073	0.04	202,204	7.63
退休及離職準備金	2,726,707	0.04	2,567,329	0.04	159,378	6.21
其他準備金	125,570	0.00	82,744	0.00	42,826	51.76
其他準備金-其他	125,570	0.00	82,744	0.00	42,826	51.76
固定資產	10,105,156	0.15	11,826,223	0.17	-1,721,067	-14.55
土地改良物	1,155,293	0.02	1,432,613	0.02	-277,320	-19.36
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	-5,756,382	-0.09	-5,479,062	-0.08	-277,320	5.06
機械及設備	5,849,572	0.09	6,539,405	0.09	-689,833	-10.55
機械及設備	34,196,475	0.52	34,563,831	0.49	-367,356	-1.06
累計折舊-機械及設備	-28,346,903	-0.43	-28,024,426	-0.40	-322,477	1.15
交通及運輸設備	167,704	0.00	433,710	0.01	-266,006	-61.33
交通及運輸設備	1,367,505	0.02	1,362,505	0.02	5,000	0.37
累計折舊-交通及運輸設備	-1,199,801	-0.02	-928,795	-0.01	-271,006	29.18
雜項設備	2,932,587	0.04	3,420,495	0.05	-487,908	-14.26
雜項設備	12,160,913	0.18	11,798,178	0.17	362,735	3.07
累計折舊-雜項設備	-9,228,326	-0.14	-8,377,683	-0.12	-850,643	10.15
無形資產	28,168	0.00	78,688	0.00	-50,520	-64.20
無形資產	28,168	0.00	78,688	0.00	-50,520	-64.20
電腦軟體	28,168	0.00	78,688	0.00	-50,520	-64.20
合 計	6,598,680,143	100.00	7,003,973,381	100.00	-405,293,238	-5.79

信託代理與保證資產

0

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。

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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	6,581,395,704	99.74	6,978,478,505	99.64	-397,082,801	-5.69
流動負債	3,914,964	0.06	2,382,091	0.03	1,532,873	64.35
應付款項	3,914,964	0.06	2,382,091	0.03	1,532,873	64.35
應付代收款	3,461,632	0.05	2,171,637	0.03	1,289,995	59.40
應付代收款	3,461,632	0.05	2,171,637	0.03	1,289,995	59.40
應付費用	453,332	0.01	210,454	0.00	242,878	115.41
應付費用	453,332	0.01	210,454	0.00	242,878	115.41
其他負債	6,577,480,740	99.68	6,976,096,414	99.60	-398,615,674	-5.71
什項負債	6,577,480,740	99.68	6,976,096,414	99.60	-398,615,674	-5.71
存入保證金	1,884,901	0.03	2,176,054	0.03	-291,153	-13.38
存入保證金	1,884,901	0.03	2,176,054	0.03	-291,153	-13.38
應付退休及離職金	2,726,707	0.04	2,567,329	0.04	159,378	6.21
應付退休及離職金	2,726,707	0.04	2,567,329	0.04	159,378	6.21
應付代管資產	6,572,596,319	99.60	6,971,123,885	99.53	-398,527,566	-5.72
應付代管資產	6,572,596,319	99.60	6,971,123,885	99.53	-398,527,566	-5.72
暫收及待結轉帳項	272,813	0.00	229,146	0.00	43,667	19.06
暫收及待結轉帳項	272,813	0.00	229,146	0.00	43,667	19.06
<b>淨資產</b>	17,284,439	0.26	25,494,876	0.36	-8,210,437	-32.20
淨資產	17,284,439	0.26	25,494,876	0.36	-8,210,437	-32.20
淨資產	17,284,439	0.26	25,494,876	0.36	-8,210,437	-32.20
累積餘額	17,284,439	0.26	25,494,876	0.36	-8,210,437	-32.20
合 計	6,598,680,143	100.00	7,003,973,381	100.00	-405,293,238	-5.79

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	6,572,668,293	99.61	6,971,239,285	99.53	-398,570,992	-5.72
什項資產	6,572,668,293	99.61	6,971,239,285	99.53	-398,570,992	-5.72
存出保證金	50,000	0.00	50,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	21,974	0.00	65,400	0.00	-43,426	-66.40
代管資產	6,572,596,319	99.60	6,971,123,885	99.53	-398,527,566	-5.72
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	6,027,729,600	91.35	6,424,519,758	91.73	-396,790,158	-6.18
代管資產-房屋建築及設備	41,891,170	0.63	43,628,578	0.62	-1,737,408	-3.98
代管資產-其他政府	502,972,646	7.62	502,972,646	7.18	0	0.00
合 計	6,598,680,143	100.00	7,003,973,381	100.00	-405,293,238	-5.79

信託代理與保證資產

0

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。

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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,598,680,143	100.00	7,003,973,381	100.00	-405,293,238	-5.79

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110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	181,281,551	100.00			181,281,551	
勞務收入	8,700	0.00			8,700	
服務收入	8,700	0.00			8,700	
財產收益	2,434,172	1.34			2,434,172	
廢舊物品售價收入	4,120	0.00			4,120	
財產交易利益	1,778,657	0.98			1,778,657	
其他財產收入	651,395	0.36			651,395	
政府撥入收入	178,568,957	98.50			178,568,957	
公庫撥款收入	175,808,664	96.98			175,808,664	
政府其他撥入收入	2,760,293	1.52			2,760,293	
其他收入	269,722	0.15			269,722	
受贈收入	118,836	0.07			118,836	
雜項收入	150,886	0.08			150,886	
支出	189,491,988	104.53			189,491,988	
人事支出	146,900,358	81.03			146,900,358	
人事支出	146,900,358	81.03			146,900,358	
業務支出	9,596,189	5.29			9,596,189	
業務支出	9,596,189	5.29			9,596,189	
獎補助支出	43,000	0.02			43,000	
其他獎補助	43,000	0.02			43,000	
財產損失	45,717	0.03			45,717	
財產交易損失	45,717	0.03			45,717	
折舊、折耗及攤銷	4,648,350	2.56			4,648,350	
固定資產折舊	4,614,310	2.55			4,614,310	
無形資產攤銷	34,040	0.02			34,040	
其他支出	28,258,374	15.59			28,258,374	
其他支出	28,258,374	15.59			28,258,374	
本期賸餘(短絀)	-8,210,437	-4.53			-8,210,437	
期初淨資產	25,494,876	14.06			25,494,876	
解繳公庫						
期末淨資產	17,284,439	9.53			17,284,439	

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110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)	-8,210,437
8002 調整非現金項目	5,023,040
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,187,397
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	102,014
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,327,020
8207 增加長期貸墊款及準備金	-144,840
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,308,581
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,024,387
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,233,813
8404 減少短期債務及其他負債	-7,481,299
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-247,486
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,459,270
87 期初現金及約當現金	17,234,608
88 期末現金及約當現金	12,775,338

- 1.不影響現金流量之投資活動:退休及離職準備金增加數159,378元及代管資產減少數398,527,566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 110 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	179,430,728	1,850,823	181,281,551	收入
勞務收入	8,700		8,700	勞務收入
財產收入	702,185	1,731,987	2,434,172	財產收益
政府撥入收入	178,568,957		178,568,957	政府撥入收入
其他收入	150,886	118,836	269,722	其他收入
基金用途	185,869,578	3,622,410	189,491,988	支出
用人費用	146,900,358		146,900,358	人事支出
服務費用	6,022,171	3,574,018	9,596,189	業務支出
材料及用品費	2,351,996	-2,351,996		
租金、償債、利息及相關手續費	34,516	-34,516		
稅捐及規費(強制費)	4,363	-4,363		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,183,143	-1,183,143		
捐助、補助與獎助	43,000		43,000	獎補助支出
		45,717	45,717	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	28,948,251	-28,948,251		
		4,648,350	4,648,350	折舊、折耗及攤銷
其他	381,780	27,876,594	28,258,374	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,438,850	-1,771,587	-8,210,437	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,589,965	11,904,911	25,494,876	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,151,115	10,133,324	17,284,439	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 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」602萬2,171元與會計科目「業務支出」959萬6,189元間之調整數357萬4,018元，係「材料及用品費」235萬1,996元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬4,516元、「稅捐及規費(強制費)」4,363元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」118萬3,143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：

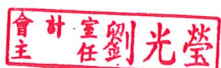
1. 會計科目「財產收益」其中173萬1,987元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中11萬8,836元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」464萬8,350元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」4萬5,717元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」2,894萬8,251元，其中107萬1,657元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,787萬6,594元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂