

40501211

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 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)		

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	174,246,122	169,481,883	4,764,239	2.81
基金用途	173,501,180	170,640,743	2,860,437	1.68
賸餘(短絀)	744,942	1,158,860	1,903,802	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,737,197	5,992,255	744,942	12.43
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 416,630	- 693,936	277,306	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列155,425,000元，決算數155,048,791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1,813,000元，決算數1,405,621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5,645,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,858,000元），決算數17,046,768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174,246,122元，較預算數160,333,000元，增加13,913,122元，計增8.68%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數19,253元，較預算數0元，增加19,253元。

主要係因：

廠商違約罰款收入所致。

2.服務收入：決算數3,900元，較預算數62,000元，減少58,100元，計減93.71%。

主要係因：

教師甄選及暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數56,180元，較預算數40,000元，增加16,180元，計增40.45%。

主要係因：

報廢財產變賣等收入較預計收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數1,020,880元，較預算數409,000元，增加611,880元，計增149.60%。

主要係因：

場地開放及教職員工停車費等收入較預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數164,563,450元，較預算數159,616,000元，增加4,947,450元，計增3.10%。

6.政府其他撥入收入：決算數8,568,568元，較預算數0元，增加8,568,568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 112 年度

教育部補助：

- (1)112學年度學習扶助經費計421,177元。
 - (2)112學年度友善提供多元生理用品經費計4,000元。
 - (3)111及112學年度國中生涯發展教育經費計53,160元。
 - (4)111學年度活化教學與多元學習經費計42,882元。
 - (5)111及112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計136,656元。
 - (6)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一計20,000元。
 - (7)111及112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838,495元。
 - (8)111及112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1,026,013元。
 - (9)前瞻-112至113年5G智慧學習學校推動計畫資本門計100,000元。
 - (10)前瞻-112至113年5G智慧學習學校推動計畫經常門計158,000元。
 - (11)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫計3,780元。
 - (12)111-2及112-1公立國小及國中學校用書經費計16,285元。
 - (13)111及112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費計14,395元。
 - (14)111學年度補助實施戶外與海洋教育計畫計60,000元。
 - (15)112學年度永吉國中代辦吉中非營利幼兒園增班工程經費計5,174,800元。
 - (16)112年度辦理資優教育業務運作經費(資源班購置數位教學設備)計25,000元。
 - (17)112學年度推動中小學數位學習精進計畫計120,000元。
 - (18)111及112學年度本土語及臺灣手語開課經費113,925元。
 - (19)111及112學年度國民中小學安全教育重點學校計畫計240,000元。
- 7.雜項收入：決算數13,891元，較預算數206,000元，減少192,109元，計減93.26%。

主要係因：

補發數位學生證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173,501,180元，較預算數162,883,000元，增加10,618,180元，計增6.52%。

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155,048,791元，較預算數155,425,000元，減少376,209元，計減0.24%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數1,405,621元，較預算數1,813,000元，減少407,379元，計減22.47%。

主要係因：

用人費及業務費覈實支用較預算數減少所致。

- 3.建築及設備計畫：決算數17,046,768元，較預算數5,645,000元，增加11,401,768元，計增201.98%。

主要係因：

- (1)代辦吉中非營利幼兒園增班工程執行數9,663,790元。
- (2)教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助款及其他準備金自籌款購置專科大樓發電機1臺，執行數535,000元。
- (3)代辦吉中非營利幼兒園增班工程購置冷氣機12臺及會議桌3組等設備，執行數1,035,771元。
- (4)教育部補助112至113年5G智慧學習學校推動計畫購置無線行動基地台等設備，執行數100,000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 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數744,942元，較預算短絀數2,550,000元，反絀為餘，計相差3,294,942元。

主要係因：

(1)教育局補助統籌款-代辦吉中非營利幼兒園增班所需工程款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計增加13,516,018元，以併決算辦理。

(2)代辦吉中非營利幼兒園增班工程執行數9,663,790元，以併決算辦理。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,315,132元。

投資活動之淨現金流出4,080,915元。

籌資活動之淨現金流出650,847元。

本年度現金及約當現金之淨減416,630元。

期初現金及約當現金 12,081,402元。

期末現金及約當現金 11,664,772元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,084,951,353元，包括：

流動資產12,097,276元，較上年度12,278,927元，減少181,651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3,216,347元，較上年度3,151,693元，增加64,654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15,821,420元，較上年度10,502,613元，增加5,318,807元，主要係因固定資產增加及提列折舊所致。

無形資產51,362元，較上年度22,296元，增加29,066元，主要係因電腦軟體增加及辦理電腦軟體報廢、攤銷所致。

其他資產7,053,764,948元，較上年度6,800,710,060元，增加253,054,888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7,062,341,374元，包括：

流動負債3,452,078元，較上年度3,733,372元，減少281,294元，主要係因代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債7,058,889,296元，較上年度6,806,415,053元，增加252,474,243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22,609,979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 112 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,817,926元及補辦預算數1,858,000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。

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	160,333,000	100.00	174,246,122	100.00	13,913,122	8.68	169,481,883	100.00
41 徵收及依法分配收入			19,253	0.01	19,253	0.00		
415 違規罰款收入			19,253	0.01	19,253			
43 勞務收入	62,000	0.04	3,900	0.00	-58,100	-93.71	2,400	0.00
431 服務收入	62,000	0.04	3,900	0.00	-58,100	-93.71	2,400	0.00
45 財產收入	449,000	0.28	1,077,060	0.62	628,060	139.88	500,647	0.30
451 財產處分收入	40,000	0.02	56,180	0.03	16,180	40.45	4,750	0.00
45Y 其他財產收入	409,000	0.26	1,020,880	0.59	611,880	149.60	495,897	0.29
46 政府撥入收入	159,616,000	99.55	173,132,018	99.36	13,516,018	8.47	168,922,465	99.67
462 公庫撥款收入	159,616,000	99.55	164,563,450	94.44	4,947,450	3.10	166,077,000	97.99
46Y 政府其他撥入收入			8,568,568	4.92	8,568,568		2,845,465	1.68
4Y 其他收入	206,000	0.13	13,891	0.01	-192,109	-93.26	56,371	0.03
4YY 雜項收入	206,000	0.13	13,891	0.01	-192,109	-93.26	56,371	0.03
5 基金用途	162,883,000	101.59	173,501,180	99.57	10,618,180	6.52	170,640,743	100.68
53 國民教育計畫	155,425,000	96.94	155,048,791	88.98	-376,209	-0.24	137,340,787	81.04
5L 一般行政管理計畫	1,813,000	1.13	1,405,621	0.81	-407,379	-22.47	20,323,867	11.99
5M 建築及設備計畫	5,645,000	3.52	17,046,768	9.78	11,401,768	201.98	12,976,089	7.66
購建固定資產	5,609,000	3.50	17,010,768	9.76	11,401,768	203.28	12,976,089	7.66
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀)	-2,550,000		744,942		3,294,942	-129.21	-1,158,860	
期初基金餘額	3,175,000		5,992,255		2,817,255	88.73	7,151,115	
解繳公庫								
期末基金餘額	625,000		6,737,197		6,112,197	977.95	5,992,255	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		23,817,926
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	19,253
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	16,180
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	611,880
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,947,450
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,568,568
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,654,595

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	160,333,000	174,246,122	13,913,122	8.68	
41 徵收及依法分配收入		19,253	19,253	0.00	
415 違規罰款收入		19,253	19,253	0.00	主要係廠商違約罰款收入所致。
43 勞務收入	62,000	3,900	-58,100	-93.71	
431 服務收入	62,000	3,900	-58,100	-93.71	主要係教師甄選及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	449,000	1,077,060	628,060	139.88	
451 財產處分收入	40,000	56,180	16,180	40.45	主要係報廢財產變賣等收入較預計收入增加所致。
45Y 其他財產收入	409,000	1,020,880	611,880	149.60	主要係場地開放及教職員工停車費等收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	159,616,000	173,132,018	13,516,018	8.47	
462 公庫撥款收入	159,616,000	164,563,450	4,947,450	3.10	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		8,568,568	8,568,568	0.00	教育部補助：(1)112學年度學習扶助經費計421,177元。(2)112學年度友善提供多元生理用品經費計4,000元。(3)111及112學年度國中生涯發展教育經費計53,160元。(4)111學年度活化教學與多元學習經費計42,882元。(5)111及112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費計136,656元。(6)2030雙語政策-師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一計20,000元。(7)111及112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838,495元。(8)111及112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1,026,013元。(9)前瞻-112至113年5G智慧學習學校推動計畫資本門計100,000元。(10)前瞻-112至113年5G智慧學習學校推動計畫經常門計158,000元。(11)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫計3,780元。(12)111-2及112-1公立國小及國中學校用書經費計16,285元。(13)111及112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費計14,395元。(14)111學年度補助實施戶外與海洋教育計畫計60,000元。(15)112學

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	206,000	13,891	-192,109	-93.26	年度永吉國中代辦吉中非營利幼兒園增班工程經費計5,174,800元。(16)112年度辦理資優教育業務運作經費(資源班購置數位教學設備)計25,000元。(17)112學年度推動中小學數位學習精進計畫計120,000元。(18)111及112學年度本土語及臺灣手語開課經費113,925元。(19)111及112學年度國民中小學安全教育重點學校計畫計240,000元。 主要係補發數位學生證等收入較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	206,000	13,891	-192,109	-93.26	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	162,883,000	173,501,180	10,618,180	6.52	
53 國民教育計畫	155,425,000	155,048,791	-376,209	-0.24	
1 用人費用	147,731,000	145,939,550	-1,791,450	-1.21	
11 正式員額薪資	60,960,000	65,523,322	4,563,322	7.49	
113 職員薪金	59,724,000	64,105,882	4,381,882	7.34	
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	2,201,760	3,418,831	1,217,071	55.28	
124 兼職人員酬金	2,201,760	3,418,831	1,217,071	55.28	
13 超時工作報酬	1,837,106	1,386,938	-450,168	-24.50	
131 加班費	1,837,106	1,386,938	-450,168	-24.50	
15 獎金	16,207,000	15,875,700	-331,300	-2.04	
151 考績獎金	8,587,000	7,709,750	-877,250	-10.22	
152 年終獎金	7,620,000	8,165,950	545,950	7.16	
16 退休及卹償金	57,969,360	49,939,090	-8,030,270	-13.85	
161 職員退休及離職金	57,911,760	49,819,594	-8,092,166	-13.97	
162 工員退休及離職金	57,600	119,496	61,896	107.46	
18 福利費	8,555,774	9,795,669	1,239,895	14.49	
181 分擔員工保險費	5,356,236	6,716,697	1,360,461	25.40	
183 傷病醫藥費	404,200	204,400	-199,800	-49.43	
185 員工通勤交通費	898,380	609,566	-288,814	-32.15	
18Y 其他福利費	1,896,958	2,265,006	368,048	19.40	
2 服務費用	4,598,000	5,321,723	723,723	15.74	
21 水電費	1,966,098	1,754,034	-212,064	-10.79	
212 工作場所電費	1,762,000	1,582,641	-179,359	-10.18	
214 工作場所水費	187,098	171,393	-15,705	-8.39	
216 氣體費	17,000		-17,000	-100.00	
23 旅運費	55,050	97,640	42,590	77.37	
231 國內旅費	53,050	84,610	31,560	59.49	
235 貨物運費	2,000	3,090	1,090	54.50	
23Y 其他旅運費		9,940	9,940		
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	116,738	68,738	143.20	
241 印刷及裝訂費	48,000	116,738	68,738	143.20	
25 修理保養及保固費	1,007,000	1,419,939	412,939	41.01	
252 一般房屋修護費	571,200	428,830	-142,370	-24.92	
255 機械及設備修護費	271,400	799,495	528,095	194.58	
257 雜項設備修護費	164,400	191,614	27,214	16.55	
26 保險費	2,100		-2,100	-100.00	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
26Y 其他保險費	2,100		-2,100	-100.00	
27 一般服務費	658,352	685,391	27,039	4.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,696	6,466	2,770	74.95	
279 外包費	508,656	423,000	-85,656	-16.84	
27D 計時與計件人員酬金		113,925	113,925		
27F 體育活動費	146,000	142,000	-4,000	-2.74	
28 專業服務費	861,400	1,247,981	386,581	44.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	651,880	1,047,779	395,899	60.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,000	2,520	-33,480	-93.00	
289 試務甄選費	3,020		-3,020	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		120,000	120,000		
28Y 其他專業服務費	170,500	77,682	-92,818	-54.44	
3 材料及用品費	1,253,000	1,985,427	732,427	58.45	
31 使用材料費	402,890	856,691	453,801	112.64	
315 設備零件	402,890	856,691	453,801	112.64	
32 用品消耗	850,110	1,128,736	278,626	32.78	
321 辦公(事務)用品	49,865	36,751	-13,114	-26.30	
322 報章雜誌	58,203	40,455	-17,748	-30.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	727,042	1,036,530	309,488	42.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	88,068	85,068	2,835.60	
44 交通及運輸設備租金		54,000	54,000		
442 車租		54,000	54,000		
45 雜項設備租金	3,000	34,068	31,068	1,035.60	
451 雜項設備租金	3,000	34,068	31,068	1,035.60	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	17,471	4,471	34.39	
61 土地稅	10,462	14,600	4,138	39.55	
612 一般土地地價稅	10,462	14,600	4,138	39.55	
63 房屋稅	2,538	2,871	333	13.12	
631 一般房屋稅	2,538	2,871	333	13.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,380,000	1,224,317	-155,683	-11.28	
72 捐助、補助與獎助	55,928	54,080	-1,848	-3.30	
726 獎助學生給與	55,928	54,080	-1,848	-3.30	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,324,072	1,170,237	-153,835	-11.62	決算數較預算數減少407,379元，主要係因用人費及業務費覈實支用較預算數減少所致。
743 獎勵費用	51,000	47,822	-3,178	-6.23	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,273,072	1,122,415	-150,657	-11.83	
9 其他	447,000	472,235	25,235	5.65	
91 其他支出	447,000	472,235	25,235	5.65	
91Y 其他	447,000	472,235	25,235	5.65	
5L 一般行政管理計畫	1,813,000	1,405,621	-407,379	-22.47	
1 用人費用	17,000	3,936	-13,064	-76.85	
13 超時工作報酬	17,000	3,936	-13,064	-76.85	
131 加班費	17,000	3,936	-13,064	-76.85	
2 服務費用	1,558,000	1,167,741	-390,259	-25.05	
27 一般服務費	926,696	892,341	-34,355	-3.71	
279 外包費	926,696	892,341	-34,355	-3.71	
28 專業服務費	559,304	203,400	-355,904	-63.63	
288 委託考選訓練費		3,400	3,400		
28Y 其他專業服務費	559,304	200,000	-359,304	-64.24	
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	237,000	232,694	-4,306	-1.82	
32 用品消耗	237,000	232,694	-4,306	-1.82	
321 辦公（事務）用品	233,950	229,644	-4,306	-1.84	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	5,645,000	17,046,768	11,401,768	201.98	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1,858,000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1,831,933元。2.決算數較預算數增加11,401,768元，主要係因(1)代辦吉中非營利幼兒園增班工程執行數9,663,790元。(2)教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園補助款及其他準備金自籌款購置專科大樓發電機1臺，執行數535,000元。(3)代辦吉中非營利幼兒園增班工程購置冷氣機12臺及會議桌3組等設備，執行數1,035,771元。(4)教育部補助112至113年5G智慧學習學校推動計畫購置無線行動基地台等設備，執行數100,000元。
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	5,645,000	17,046,768	11,401,768	201.98	
51 購建固定資產	2,358,000	4,105,173	1,747,173	74.10	
514 購置機械及設備	2,147,000	2,761,482	614,482	28.62	
515 購置交通及運輸設備	12,000	29,782	17,782	148.18	
516 購置雜項設備	199,000	1,313,909	1,114,909	560.26	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,251,000	12,905,595	9,654,595	296.97	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,251,000	12,905,595	9,654,595	296.97	

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等外聘教師經費按節計算，預算數0元；決算數113,925元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,000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606,696元，決算數887,361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4,980元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數57,060元；決算數118,459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	58,813,511	-48,288,602	4,252,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,911,675	-6,033,702	
房屋及建築			
機械及設備	35,556,479	-30,771,127	2,836,000
交通及運輸設備	1,466,670	-1,293,527	32,000
雜項設備	14,856,391	-10,190,246	1,348,000
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	22,296		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2,836,000元，係法定預算數2,147,000元及補辦預算689,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計32,000元，係法定預算數12,000元及補辦預算20,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,348,000元，係法定預算數199,000元及補辦預算1,149,000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13,468元，係法定預算數13,468元。

臺北市立永吉國民中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
10,526,675	13,468	1,164,562	-4,014,240	15,872,782
			-277,320	600,653
4,794,226		426,025	-2,404,310	6,749,243
33,382		27,868	-42,387	136,270
5,663,067		703,735	-1,290,223	8,335,254
36,000	13,468	6,934		51,362

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4,794,226元，變動原因為:(1)增置:購置相機鏡頭等設備計2,761,482元。(2)撥入：教育局移撥入充電車等設備計1,896,246元。(3)受贈：以暑假學藝活動費購置大屏等設備計136,498元。減少數計426,025元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢加藥機等設備計426,025元。

2.交通及運輸設備:增加數計33,382元，變動原因為:(1)增置:購置智能錄音筆設備計29,782元。(2)撥入：臺北市政府交通局移撥YouBike1.0退場腳踏車設備計3,600元。減少數計27,868元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電源供應器設備計27,868元。

3.雜項設備:增加數計5,663,067元，變動原因為:(1)增置:購置除濕機等設備計1,313,909元。(2)撥入：中崙高中移撥入嵌入式拉門黑(白)板設備等設備計816,399元。(3)受贈:本校家長會實物捐贈一對一分離式冷氣設備等設備計1,298,440元。(4)其他：補列以前年度購置之圖書設備21,649冊計2,234,319元。減少數計703,735元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等設備計703,735元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置網站管理系統軟體計36,000元。減少數計6,934元，變動原因為：(1)報廢:因不使用而減損之軟體金額為196元。(11)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷金額為6,738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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,147,000	689,000		2,836,000	2,761,482	-74,518	
機械及設備		2,147,000	689,000		2,836,000	2,761,482	-74,518	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		12,000	20,000		32,000	29,782	-2,218	
交通及運輸設備		12,000	20,000		32,000	29,782	-2,218	
購建中固定資產								
雜項設備		199,000	1,149,000		1,348,000	1,313,909	-34,091	
雜項設備		199,000	1,149,000		1,348,000	1,313,909	-34,091	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,358,000	1,858,000		4,216,000	4,105,173	-110,827	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,858,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	535,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	125,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	29,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	20,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	1,081,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	20,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	48,000

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	73	71	-2	
職員	70	68	-2	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
一般行政管理計畫	0	0	0	
職員	0	0	0	
技工	0	0	0	
合計	73	71	-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：

(1)閩客語教學等外聘教師經費按節計算。

2.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 112 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	60,960,000		1,837,106		16,207,000	57,969,360		8,555,774		145,529,240	2,201,760	147,731,000
正式人員	60,960,000		1,837,106		16,207,000	6,357,600		8,513,774		93,875,480		93,875,480
兼任人員											2,201,760	2,201,760
其他人員						51,611,760		42,000		51,653,760		51,653,760
一般行政管理計畫			17,000							17,000		17,000
正式人員			17,000							17,000		17,000
合 計	60,960,000		1,854,106		16,207,000	57,969,360		8,555,774		145,546,240	2,201,760	147,748,000

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，112年度預算編列73人，計8,587,000元，執行結果決算65人，計7,709,750元。
2. 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列73人，計7,620,000元，執行結果決算79人，計8,165,950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經費，預算數0元，決算數113,925元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包，預算數423,880元，決算數423,000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606,696元，決算數887,361元。
- (4) 消化超額職工業務外包，預算數320,000元，決算數4,980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 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
65,523,322		1,386,938		15,875,700	49,939,090		9,795,669		142,520,719	3,418,831	145,939,550
65,523,322		1,386,938		15,875,700	7,240,428		9,442,362		99,468,750		99,468,750
					107,402		315,307		422,709	3,418,831	3,841,540
					42,591,260		38,000		42,629,260		42,629,260
		3,936							3,936		3,936
		3,936							3,936		3,936
65,523,322		1,390,874		15,875,700	49,939,090		9,795,669		142,524,655	3,418,831	145,943,486

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 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			155,425,000		155,048,791		-376,209 -0.24	
國民教育計畫			155,425,000		155,048,791		-376,209 -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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	147,748,000	145,943,486	-1,804,514	-1.22
11 正式員額薪資	60,960,000	65,523,322	4,563,322	7.49
113 職員薪金	59,724,000	64,105,882	4,381,882	7.34
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	2,201,760	3,418,831	1,217,071	55.28
124 兼職人員酬金	2,201,760	3,418,831	1,217,071	55.28
13 超時工作報酬	1,854,106	1,390,874	-463,232	-24.98
131 加班費	1,854,106	1,390,874	-463,232	-24.98
15 獎金	16,207,000	15,875,700	-331,300	-2.04
151 考績獎金	8,587,000	7,709,750	-877,250	-10.22
152 年終獎金	7,620,000	8,165,950	545,950	7.16
16 退休及卹償金	57,969,360	49,939,090	-8,030,270	-13.85
161 職員退休及離職金	57,911,760	49,819,594	-8,092,166	-13.97
162 工員退休及離職金	57,600	119,496	61,896	107.46
18 福利費	8,555,774	9,795,669	1,239,895	14.49
181 分擔員工保險費	5,356,236	6,716,697	1,360,461	25.40
183 傷病醫藥費	404,200	204,400	-199,800	-49.43
185 員工通勤交通費	898,380	609,566	-288,814	-32.15
18Y 其他福利費	1,896,958	2,265,006	368,048	19.40
2 服務費用	6,156,000	6,489,464	333,464	5.42
21 水電費	1,966,098	1,754,034	-212,064	-10.79
212 工作場所電費	1,762,000	1,582,641	-179,359	-10.18
214 工作場所水費	187,098	171,393	-15,705	-8.39
216 氣體費	17,000	0	-17,000	-100.00
23 旅運費	55,050	97,640	42,590	77.37
231 國內旅費	53,050	84,610	31,560	59.49
235 貨物運費	2,000	3,090	1,090	54.50
23Y 其他旅運費	0	9,940	9,940	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	48,000	116,738	68,738	143.20
241 印刷及裝訂費	48,000	116,738	68,738	143.20
25 修理保養及保固費	1,007,000	1,419,939	412,939	41.01
252 一般房屋修護費	571,200	428,830	-142,370	-24.92
255 機械及設備修護費	271,400	799,495	528,095	194.58
257 雜項設備修護費	164,400	191,614	27,214	16.55
26 保險費	2,100	0	-2,100	-100.00
26Y 其他保險費	2,100	0	-2,100	-100.00
27 一般服務費	1,585,048	1,577,732	-7,316	-0.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,696	6,466	2,770	74.95
279 外包費	1,435,352	1,315,341	-120,011	-8.36
27D 計時與計件人員酬金	0	113,925	113,925	0.00
27F 體育活動費	146,000	142,000	-4,000	-2.74
28 專業服務費	1,420,704	1,451,381	30,677	2.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	651,880	1,047,779	395,899	60.73

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112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	36,000	2,520	-33,480	-93.00
288 委託考選訓練費	0	3,400	3,400	0.00
289 試務甄選費	3,020	0	-3,020	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	120,000	120,000	0.00
28Y 其他專業服務費	729,804	277,682	-452,122	-61.95
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	1,490,000	2,218,121	728,121	48.87
31 使用材料費	402,890	856,691	453,801	112.64
315 設備零件	402,890	856,691	453,801	112.64
32 用品消耗	1,087,110	1,361,430	274,320	25.23
321 辦公(事務)用品	283,815	266,395	-17,420	-6.14
322 報章雜誌	58,203	40,455	-17,748	-30.49
325 服裝	3,050	3,050	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	727,042	1,036,530	309,488	42.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,000	88,068	85,068	2,835.60
44 交通及運輸設備租金	0	54,000	54,000	0.00
442 車租	0	54,000	54,000	0.00
45 雜項設備租金	3,000	34,068	31,068	1,035.60
451 雜項設備租金	3,000	34,068	31,068	1,035.60
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	5,645,000	17,046,768	11,401,768	201.98
51 購建固定資產	2,358,000	4,105,173	1,747,173	74.10
514 購置機械及設備	2,147,000	2,761,482	614,482	28.62
515 購置交通及運輸設備	12,000	29,782	17,782	148.18
516 購置雜項設備	199,000	1,313,909	1,114,909	560.26
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
54 遞延支出	3,251,000	12,905,595	9,654,595	296.97
541 遞延修繕房屋建築支出	3,251,000	12,905,595	9,654,595	296.97
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	17,721	4,721	36.32
61 土地稅	10,462	14,600	4,138	39.55
612 一般土地地價稅	10,462	14,600	4,138	39.55
63 房屋稅	2,538	2,871	333	13.12
631 一般房屋稅	2,538	2,871	333	13.12
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,381,000	1,225,317	-155,683	-11.27
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	55,928	54,080	-1,848	-3.30
726 獎助學員生給與	55,928	54,080	-1,848	-3.30

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,324,072	1,170,237	-153,835	-11.62
743 獎勵費用	51,000	47,822	-3,178	-6.23
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,273,072	1,122,415	-150,657	-11.83
9 其他	447,000	472,235	25,235	5.65
91 其他支出	447,000	472,235	25,235	5.65
91Y 其他	447,000	472,235	25,235	5.65
合 計	162,883,000	173,501,180	10,618,180	6.52

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	1,586,260	1,807,270	221,010	13.93	
185 員工通勤交通費	898,380	609,566	-288,814	-32.15	
27D 計時與計件人員酬金		113,925	113,925		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	651,880	1,047,779	395,899	60.73	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,084,951,353	100.00	6,826,665,589	100.00	258,285,764	3.78
流動資產	12,097,276	0.17	12,278,927	0.18	-181,651	-1.48
現金	11,664,772	0.16	12,081,402	0.18	-416,630	-3.45
銀行存款	11,664,772	0.16	12,081,402	0.18	-416,630	-3.45
銀行存款-公庫存款	7,245,454	0.10	6,495,371	0.10	750,083	11.55
銀行存款-保管款	3,684,827	0.05	5,259,084	0.08	-1,574,257	-29.93
銀行存款-教育儲蓄戶	734,491	0.01	326,947	0.00	407,544	124.65
應收款項	428,504	0.01	197,525	0.00	230,979	116.94
其他應收款	428,504	0.01	197,525	0.00	230,979	116.94
預付款項	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
預付費用	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
長期貸墊款及準備金	3,216,347	0.05	3,151,693	0.05	64,654	2.05
準備金	3,216,347	0.05	3,151,693	0.05	64,654	2.05
退休及離職準備金	3,179,201	0.04	3,009,503	0.04	169,698	5.64
其他準備金	37,146	0.00	142,190	0.00	-105,044	-73.88
其他準備金-其他	37,146	0.00	142,190	0.00	-105,044	-73.88
固定資產	15,821,420	0.22	10,502,613	0.15	5,318,807	50.64
土地改良物	600,653	0.01	877,973	0.01	-277,320	-31.59
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	-6,311,022	-0.09	-6,033,702	-0.09	-277,320	4.60
機械及設備	6,749,243	0.10	4,785,352	0.07	1,963,891	41.04
機械及設備	39,924,680	0.56	35,556,479	0.52	4,368,201	12.29
累計折舊-機械及設備	-33,175,437	-0.47	-30,771,127	-0.45	-2,404,310	7.81
交通及運輸設備	136,270	0.00	173,143	0.00	-36,873	-21.30
交通及運輸設備	1,472,184	0.02	1,466,670	0.02	5,514	0.38
累計折舊-交通及運輸設備	-1,335,914	-0.02	-1,293,527	-0.02	-42,387	3.28
雜項設備	8,335,254	0.12	4,666,145	0.07	3,669,109	78.63
雜項設備	19,815,723	0.28	14,856,391	0.22	4,959,332	33.38
累計折舊-雜項設備	-11,480,469	-0.16	-10,190,246	-0.15	-1,290,223	12.66
無形資產	51,362	0.00	22,296	0.00	29,066	130.36
無形資產	51,362	0.00	22,296	0.00	29,066	130.36
電腦軟體	51,362	0.00	22,296	0.00	29,066	130.36
其他資產	7,053,764,948	99.56	6,800,710,060	99.62	253,054,888	3.72

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	7,062,341,374	99.68	6,810,148,425	99.76	252,192,949	3.70
流動負債	3,452,078	0.05	3,733,372	0.05	-281,294	-7.53
應付款項	3,287,538	0.05	3,733,372	0.05	-445,834	-11.94
應付代收款	2,612,000	0.04	3,064,923	0.04	-452,923	-14.78
應付代收款	2,612,000	0.04	3,064,923	0.04	-452,923	-14.78
應付費用	675,538	0.01	568,449	0.01	107,089	18.84
應付費用	675,538	0.01	568,449	0.01	107,089	18.84
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
預收款項	164,540	0.00	0	0.00	164,540	0.00
預收收入	164,540	0.00	0	0.00	164,540	0.00
預收收入	164,540	0.00	0	0.00	164,540	0.00
其他負債	7,058,889,296	99.63	6,806,415,053	99.70	252,474,243	3.71
什項負債	7,058,889,296	99.63	6,806,415,053	99.70	252,474,243	3.71
存入保證金	1,974,049	0.03	2,588,343	0.04	-614,294	-23.73
存入保證金	1,974,049	0.03	2,588,343	0.04	-614,294	-23.73
應付退休及離職金	3,179,201	0.04	3,009,503	0.04	169,698	5.64
應付退休及離職金	3,179,201	0.04	3,009,503	0.04	169,698	5.64
應付代管資產	7,053,548,217	99.56	6,800,592,825	99.62	252,955,392	3.72
應付代管資產	7,053,548,217	99.56	6,800,592,825	99.62	252,955,392	3.72
暫收及待結轉帳項	187,829	0.00	224,382	0.00	-36,553	-16.29
暫收及待結轉帳項	187,829	0.00	224,382	0.00	-36,553	-16.29
淨資產	22,609,979	0.32	16,517,164	0.24	6,092,815	36.89
淨資產	22,609,979	0.32	16,517,164	0.24	6,092,815	36.89
淨資產	22,609,979	0.32	16,517,164	0.24	6,092,815	36.89
累積餘額	22,609,979	0.32	16,517,164	0.24	6,092,815	36.89
合 計	7,084,951,353	100.00	6,826,665,589	100.00	258,285,764	3.78

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	7,053,764,948	99.56	6,800,710,060	99.62	253,054,888	3.72
存出保證金	50,000	0.00	50,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	166,731	0.00	67,235	0.00	99,496	147.98
代管資產	7,053,548,217	99.56	6,800,592,825	99.62	252,955,392	3.72
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	6,537,115,200	92.27	6,282,422,400	92.03	254,692,800	4.05
代管資產-房屋建築及設備	38,416,354	0.54	40,153,762	0.59	-1,737,408	-4.33
代管資產-其他政府	478,013,760	6.75	478,013,760	7.00	0	0.00
合 計	7,084,951,353	100.00	6,826,665,589	100.00	258,285,764	3.78

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	7,084,951,353	100.00	6,826,665,589	100.00	258,285,764	3.78

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	180,631,624	100.00	171,939,812	100.00	8,691,812	5.06
徵收及依法分配收入	19,253	0.01	0	0.00	19,253	0.00
違規罰款收入	19,253	0.01	0	0.00	19,253	0.00
勞務收入	3,900	0.00	2,400	0.00	1,500	62.50
服務收入	3,900	0.00	2,400	0.00	1,500	62.50
財產收益	6,027,624	3.34	2,803,151	1.63	3,224,473	115.03
廢舊物品售價收入	1,470	0.00	4,750	0.00	-3,280	-69.05
財產交易利益	4,540,874	2.51	2,302,504	1.34	2,238,370	97.21
其他財產收入	1,485,280	0.82	495,897	0.29	989,383	199.51
政府撥入收入	173,132,018	95.85	168,922,465	98.25	4,209,553	2.49
公庫撥款收入	164,563,450	91.10	166,077,000	96.59	-1,513,550	-0.91
政府其他撥入收入	8,568,568	4.74	2,845,465	1.65	5,723,103	201.13
其他收入	1,448,829	0.80	211,796	0.12	1,237,033	584.07
受贈收入	1,434,938	0.79	155,425	0.09	1,279,513	823.24
雜項收入	13,891	0.01	56,371	0.03	-42,480	-75.36
支出	174,538,809	96.63	172,707,087	100.45	1,831,722	1.06
人事支出	145,943,486	80.80	148,257,320	86.23	-2,313,834	-1.56
人事支出	145,943,486	80.80	148,257,320	86.23	-2,313,834	-1.56
業務支出	9,984,611	5.53	8,901,535	5.18	1,083,076	12.17
業務支出	9,984,611	5.53	8,901,535	5.18	1,083,076	12.17
獎補助支出	54,080	0.03	54,440	0.03	-360	-0.66
其他獎補助	54,080	0.03	54,440	0.03	-360	-0.66
財產損失	81,371	0.05	396	0.00	80,975),448.23
財產交易損失	81,371	0.05	396	0.00	80,975),448.23
折舊、折耗及攤銷	5,097,431	2.82	3,762,690	2.19	1,334,741	35.47
固定資產折舊	5,090,693	2.82	3,757,214	2.19	1,333,479	35.49
無形資產攤銷	6,738	0.00	5,476	0.00	1,262	23.05
其他支出	13,377,830	7.41	11,730,706	6.82	1,647,124	14.04
其他支出	13,377,830	7.41	11,730,706	6.82	1,647,124	14.04
本期賸餘(短絀)	6,092,815	3.37	-767,275	0.00	6,860,090	3.75
期初淨資產	16,517,164	9.14	17,284,439	0.10	-767,275	-0.42
解繳公庫						
期末淨資產	22,609,979	12.52	16,517,164	0.10	6,092,815	3.33

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,092,815
8002 調整非現金項目	-1,777,683
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,315,132
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	105,140
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,113,354
8207 增加長期貸墊款及準備金	-96
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,299,313
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,080,915
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,220,151
8404 減少短期債務及其他負債	-9,870,998
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-650,847
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-416,630
87 期初現金及約當現金	12,081,402
88 期末現金及約當現金	11,664,772

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169,698元及代管資產增加數252,955,392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

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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	174,246,122	6,385,502	180,631,624	收入
徵收及依法分配收入	19,253		19,253	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	1,077,060	4,950,564	6,027,624	財產收益
政府撥入收入	173,132,018		173,132,018	政府撥入收入
其他收入	13,891	1,434,938	1,448,829	其他收入
基金用途	173,501,180	1,037,629	174,538,809	支出
用人費用	145,943,486		145,943,486	人事支出
服務費用	6,489,464	3,495,147	9,984,611	業務支出
材料及用品費	2,218,121	-2,218,121		
租金、償債、利息及相關手續費	88,068	-88,068		
稅捐及規費(強制費)	17,721	-17,721		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,171,237	-1,171,237		
捐助、補助與獎助	54,080		54,080	獎補助支出
資產短絀		81,371	81,371	財產損失
		5,097,431	5,097,431	折舊、折耗及攤銷
其他	472,235	12,905,595	13,377,830	其他支出
遞延支出	12,905,595	-12,905,595		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,141,173	-4,141,173		
本期賸餘(短絀)	744,942	5,347,873	6,092,815	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,992,255	10,524,909	16,517,164	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,737,197	15,872,782	22,609,979	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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數414萬1,173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」648萬9,464元與會計科目「業務支出」998萬4,611元間之調整數349萬5,147元，係「材料及用品費」221萬8,121元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬8,068元、「稅捐及規費(強制費)」1萬7,721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)117萬1,237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495萬564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143萬4,938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」509萬7,431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」8萬1,371元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」47萬2,235元與會計科目「其他支出」1,337萬7,830元間之調整數1,290萬5,595元，係「遞延支出」1,290萬5,595元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂