

4-0501211

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

# 臺北市政府總決算

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中華民國 108 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
<b>丙、主要表</b>		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
<b>丁、附屬表</b>		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
<b>戊、參考表</b>		
一、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 33 至 33	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	181,129,374	178,230,022	2,899,352	1.63
基金用途	178,256,794	182,706,443	- 4,449,649	- 2.44
賸餘(短絀-)	2,872,580	- 4,476,421	7,349,001	--
餘絀情形：				
<b>基金</b> 餘額	16,322,534	13,449,954	2,872,580	21.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,574,943	5,144,282	- 1,569,339	- 30.51

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附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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149,230,000元，決算數143,275,004元。

107學年下學期預定招收22班，實計招收20班，預計學生人數510人，實際學生人數496人。

108學年上學期預定招收22班，實計招收19班，預計學生人數510人，實際學生人數455人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,766,000元，決算數19,821,066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9,404,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數41,000元），決算數15,160,724元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算 總 說 明 中華民國 108 年度

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	70%	75%

## 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181,129,374元，較預算數168,993,000元，增加12,136,374元，計增7.18%。

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11,100元，較預算數68,000元，減少56,900元，計減83.68%。

主要係因：

教師甄選報名費實際收入較預算數減少。

2.財產處分收入：決算數15,380元，較預算數28,000元，減少12,620元，計減45.07%。

主要係因：

報廢財產實際收入較預算數減少。

3.其他財產收入:決算數1,765,365元，較預算數1,136,000元，增加629,365元，計增55.40%。

主要係因：

開放場地實際收入等較預算數增加。

4.公庫撥款收入:決算數179,109,115元，較預算數167,697,000元，增加11,412,115元，計增6.81%。

主要係因：

(1)統籌款-國民中小學老舊校舍整建經費93,713元。

(2)一般性補助款國民中小學老舊校舍整建經費7,938,004元。

(3)統籌款-校園樹木褐根病防治作業98,300元。

(4)統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程-電纜線更新920,000元。

(5)局款非統籌一增撥-臺北市廚餘及堆肥減量84,000元。

(6)統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程追加經費2,278,098元



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

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,197,748
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,412,115
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	16,815
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,805
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,751,013

備註：

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立永吉國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,399,836元。  
其他活動之淨現金流入1,175,107元。  
本年度現金及約當現金之淨增3,574,943元。  
期初現金及約當現金17,468,727元。  
期末現金及約當現金21,043,670元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,876,159,753元，包括：  
流動資產21,541,670元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,192,778元。  
其他資產6,852,425,305元。  
決算日負債總額為6,859,837,219元，包括：  
流動負債2,170,078元。  
其他負債6,857,667,141元。  
決算日基金餘額為累積餘額16,322,534元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加4,425,565元，包括：  
機械及設備2,949,814元  
交通及運輸設備500,017元。  
雜項設備939,734元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數17,197,748元及補辦預算數41,000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、主要表

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	168,993,000	100.00	181,129,374	100.00	12,136,374	7.18	178,230,022	100.00
43 勞務收入	68,000	0.04	11,100	0.01	-56,900	-83.68	10,200	0.01
431服務收入	68,000	0.04	11,100	0.01	-56,900	-83.68	10,200	0.01
45 財產收入	1,164,000	0.69	1,780,745	0.98	616,745	52.98	1,109,415	0.62
451財產處分收入	28,000	0.02	15,380	0.01	-12,620	-45.07	34,790	0.02
45Y其他財產收入	1,136,000	0.67	1,765,365	0.97	629,365	55.40	1,074,625	0.60
46 政府撥入收入	167,697,000	99.23	179,143,735	98.90	11,446,735	6.83	176,914,334	99.26
462公庫撥款收入	167,697,000	99.23	179,109,115	98.88	11,412,115	6.81	176,787,530	99.19
46Y政府其他撥入收入			34,620	0.02	34,620	0.00	126,804	0.07
4Y 其他收入	64,000	0.04	193,794	0.11	129,794	202.80	196,073	0.11
4YY雜項收入	64,000	0.04	193,794	0.11	129,794	202.80	196,073	0.11
5 基金用途	179,400,000	100.00	178,256,794	100.00	-1,143,206	-0.64	182,706,443	100.00
53 國民教育計畫	149,230,000	83.18	143,275,004	80.38	-5,954,996	-3.99	142,191,227	77.82
5L 一般行政管理計畫	20,766,000	11.58	19,821,066	11.12	-944,934	-4.55	20,719,307	11.34
5M 建築及設備計畫	9,404,000	5.24	15,160,724	8.50	5,756,724	61.22	19,795,909	10.83
購建固定資產	9,368,000	5.22	15,124,724	8.48	5,756,724	61.45	19,759,909	10.82
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-10,407,000		2,872,580		13,279,580	-127.60	-4,476,421	
期初基金餘額	13,283,000		13,449,954		166,954	1.26	17,926,375	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,876,000		16,322,534		13,446,534	467.54	13,449,954	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,197,748
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,412,115
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	16,815
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,805
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,751,013

備註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學  
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-10,407,000	2,127,334	12,534,334	-120.44
812 調整非現金項目		272,502	272,502	
8123 流動資產淨減(淨增)		224,264	224,264	
8124 流動負債淨增(淨減)		48,238	48,238	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,407,000	2,399,836	12,806,836	-123.06
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		26,321	26,321	
824 減少其他資產		390,385	390,385	
825 增加短期債務及其他負債		758,401	758,401	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,175,107	1,175,107	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,407,000	3,574,943	13,981,943	-134.35
84 期初現金及約當現金	17,969,738	17,468,727	-501,011	-2.79
85 期末現金及約當現金	7,562,738	21,043,670	13,480,932	178.25

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數911,729元及代管資產增加數61,650,000元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	6,876,159,753	100.00	6,810,616,051	100.00	65,543,702	0.96
1	資產	6,876,159,753	100.00	6,810,616,051	100.00	65,543,702	0.96
11	流動資產	21,541,670	0.31	18,142,991	0.27	3,398,679	18.73
111	現金	21,043,670	0.31	17,468,727	0.26	3,574,943	20.46
1112	銀行存款	21,043,670	0.31	17,468,727	0.26	3,574,943	20.46
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,133,377	0.22	12,949,587	0.19	2,183,790	16.86
1112-2	銀行存款-保管款	5,129,761	0.07	4,132,659	0.06	997,102	24.13
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	449,443	0.01	304,215	0.00	145,228	47.74
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	331,089	0.00	82,266	0.00	248,823	302.46
113	應收款項	48,000	0.00	0	0.00	48,000	0.00
113Y	其他應收款	48,000	0.00	0	0.00	48,000	0.00
115	預付款項	450,000	0.01	674,264	0.01	-224,264	-33.26
1154	預付費用	450,000	0.01	674,264	0.01	-224,264	-33.26
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,192,778	0.03	1,307,370	0.02	885,408	67.72
124	準備金	2,192,778	0.03	1,307,370	0.02	885,408	67.72
1241	退休及離職準備金	2,192,778	0.03	1,281,049	0.02	911,729	71.17
124Y	其他準備金	0	0.00	26,321	0.00	-26,321	-100.00
124Y-2	其他準備金-其他	0	0.00	26,321	0.00	-26,321	-100.00
13	其他資產	6,852,425,305	99.65	6,791,165,690	99.71	61,259,615	0.90
131	什項資產	6,852,425,305	99.65	6,791,165,690	99.71	61,259,615	0.90
1315	暫付及待結轉帳項	81,035	0.00	471,420	0.01	-390,385	-82.81
1316	代管資產	6,852,344,270	99.65	6,790,694,270	99.71	61,650,000	0.91
1316-0	代管資產-土地改良物	2,903	0.00	2,903	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	6,307,976,578	91.74	6,244,303,378	91.68	63,673,200	1.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	50,502,379	0.73	52,525,579	0.77	-2,023,200	-3.85
1316-3	代管資產-其他政府	493,862,410	7.18	493,862,410	7.25	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立永吉國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	6,876,159,753	100.00	6,810,616,051	100.00	65,543,702	0.96
2	負債	6,859,837,219	99.76	6,797,166,097	99.80	62,671,122	0.92
21	流動負債	2,170,078	0.03	2,819,086	0.04	-649,008	-23.02
212	應付款項	2,170,078	0.03	2,812,002	0.04	-641,924	-22.83
2123	應付代收款	2,163,989	0.03	2,618,868	0.04	-454,879	-17.37
2125	應付費用	6,089	0.00	193,134	0.00	-187,045	-96.85
213	預收款項	0	0.00	7,084	0.00	-7,084	-100.00
213Y	其他預收款	0	0.00	7,084	0.00	-7,084	-100.00
22	其他負債	6,857,667,141	99.73	6,794,347,011	99.76	63,320,130	0.93
221	什項負債	6,857,667,141	99.73	6,794,347,011	99.76	63,320,130	0.93
2211	存入保證金	3,130,093	0.05	2,371,692	0.03	758,401	31.98
2213	應付退休及離職金	2,192,778	0.03	1,281,049	0.02	911,729	71.17
2214	應付代管資產	6,852,344,270	99.65	6,790,694,270	99.71	61,650,000	0.91
3	基金餘額	16,322,534	0.24	13,449,954	0.20	2,872,580	21.36
31	基金餘額	16,322,534	0.24	13,449,954	0.20	2,872,580	21.36
311	基金餘額	16,322,534	0.24	13,449,954	0.20	2,872,580	21.36
3111	累積餘額	16,322,534	0.24	13,449,954	0.20	2,872,580	21.36



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 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	168,993,000	181,129,374	12,136,374	7.18	
43 勞務收入	68,000	11,100	-56,900	-83.68	
431服務收入	68,000	11,100	-56,900	-83.68	教師甄選報名費實際收入較預算數減少。
45 財產收入	1,164,000	1,780,745	616,745	52.98	
451財產處分收入	28,000	15,380	-12,620	-45.07	財產報廢收入較預算數減少。
45Y其他財產收入	1,136,000	1,765,365	629,365	55.40	
46 政府撥入收入	167,697,000	179,143,735	11,446,735	6.83	
462公庫撥款收入	167,697,000	179,109,115	11,412,115	6.81	收到教育局補助:1.統籌款-國民中小學老舊校舍整建經費93,713元。2.一般性補助款國民中小學老舊校舍整建經費7,938,004元。3.統籌款-校園樹木褐根病防治作業98,300元。4.統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程-電纜線更新920,000元。5.局款非統籌一增撥-臺北市廚餘及堆肥減量84,000元。6.統籌款-教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程追加經費2,278,098元。
46Y政府其他撥入收入		34,620	34,620	0.00	收到教育部補助:1.無力繳交代收代辦費29,620元。2.國中身障生鑑定及安置施測費5,000元。
4Y 其他收入	64,000	193,794	129,794	202.80	
4YY雜項收入	64,000	193,794	129,794	202.80	標單工本費等實際收入較預算數減少。

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 108 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	179,400,000	178,256,794	-1,143,206	-0.64	
53 國民教育計畫	149,230,000	143,275,004	-5,954,996	-3.99	
1 用人費用	136,457,000	131,788,439	-4,668,561	-3.42	
11 正式員額薪資	57,204,000	57,178,308	-25,692	-0.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,597,760	2,176,207	-421,553	-16.23	
13 超時工作報酬	1,753,302	1,076,110	-677,192	-38.62	
15 獎金	13,903,500	12,633,227	-1,270,273	-9.14	
16 退休及卹償金	53,280,955	51,190,446	-2,090,509	-3.92	
18 福利費	7,717,483	7,534,141	-183,342	-2.38	
2 服務費用	6,108,000	5,764,055	-343,945	-5.63	
21 水電費	2,837,148	2,218,774	-618,374	-21.80	
22 郵電費	5,520		-5,520	-100.00	
23 旅運費	64,900	45,390	-19,510	-30.06	
25 修理保養及保固費	1,363,600	1,800,751	437,151	32.06	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,151,872	1,055,730	-96,142	-8.35	
28 專業服務費	681,960	643,410	-38,550	-5.65	
3 材料及用品費	3,037,000	2,735,152	-301,848	-9.94	
31 使用材料費	816,100	718,037	-98,063	-12.02	決算數較預算數減少345,868元，主要係因經費覈實支出結餘。
32 用品消耗	2,220,900	2,017,115	-203,785	-9.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	356,000	423,996	67,996	19.10	
41 地租及水租	180,000	211,050	31,050	17.25	決算數較預算數增加60,996元，主要係因經費覈實支出。
44 交通及運輸設備租金	65,000	104,826	39,826	61.27	
45 雜項設備租金	111,000	108,120	-2,880	-2.59	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	12,142	-858	-6.60	
61 土地稅	10,462	9,703	-759	-7.25	
63 房屋稅	2,538	2,439	-99	-3.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,730,000	1,055,592	-674,408	-38.98	
72 捐助、補助與獎助	54,000	39,000	-15,000	-27.78	決算數較預算數減少674,408元，主要係因經費覈實支出結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,676,000	1,016,592	-659,408	-39.34	
9 其他	1,529,000	1,495,628	-33,372	-2.18	
91 其他支出	1,529,000	1,495,628	-33,372	-2.18	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	20,766,000	19,821,066	-944,934	-4.55	
1 用人費用	18,819,000	18,150,896	-668,104	-3.55	
11 正式員額薪資	12,528,000	12,068,490	-459,510	-3.67	
13 超時工作報酬	559,864	380,813	-179,051	-31.98	
15 獎金	2,988,500	2,901,881	-86,619	-2.90	
16 退休及卹償金	1,091,040	1,136,654	45,614	4.18	
18 福利費	1,651,596	1,663,058	11,462	0.69	
2 服務費用	1,562,000	1,349,858	-212,142	-13.58	
27 一般服務費	890,708	685,141	-205,567	-23.08	決算數較預算數減少212,142元，主要係因經費覈實支用結餘。
28 專業服務費	599,292	592,717	-6,575	-1.10	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	384,000	319,312	-64,688	-16.85	
31 使用材料費	100,000	91,570	-8,430	-8.43	決算數較預算數減少64,688元，主要係因經費覈實支用結餘。
32 用品消耗	284,000	227,742	-56,258	-19.81	
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			
5M 建築及設備計畫	9,404,000	15,160,724	5,756,724	61.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,404,000	15,160,724	5,756,724	61.22	
51 購建固定資產	2,838,000	2,843,711	5,711	0.20	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數41,000元。2.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41,000元。專科教室環境改善工程內屬設備部分合併工程部分發包，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,530,000	12,281,013	5,751,013	88.07	決算數較預算數增加5,751,013元，主要係因執行統籌款教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程辦理併決算。

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 108年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：  
外包費：  
校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數386,159元。  
消化超額職工業務外包費8人，預算數320,000元，決算數265,100元。  
游泳池救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數776,510元。  
暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數77,744元，決算數0元。  
教育盃聯合開幕外包費按件計算，預算數150,000元，決算數150,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數119,991元，決算數159,670元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	56,297,773	-41,079,184	4,425,565	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,911,675	-4,924,422		
房屋及建築				
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	2,949,814	(1)
交通及運輸設備	988,072	-593,598	500,017	(1)
雜項設備	13,621,036	-8,801,579	939,734	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	59,228		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備:增加數計2,949,814元，變動原因為:(1)增置:2,424,900元、(2)撥入:24,898元、(3)受贈:500,016元。減少數計3,605,670元，變動原因為:(1)報廢:3,605,670元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計500,017元，變動原因為:(1)增置:32,017元、(2)受贈:468,000元。減少數計104,584元，變動原因為:(1)報廢:104,584元。
- 3.什項設備:增加數計939,734元，變動原因為:(1)增置:386,794元、(2)受贈:552,940元。減少數計2,459,494元，變動原因為:(1)報廢:2,459,494元。
- 4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:36,000元。減少數計23,360元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至108年12月底止累計攤銷23,360元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。



臺北市立永吉國民中學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
6,193,108			-449,024	13,002,022
			-277,320	1,709,933
3,605,670	(5)	說明詳下表備註。	-1,091,854	6,210,467
104,584	(5)	說明詳下表備註。	-33,153	756,754
2,459,494	(5)	說明詳下表備註。	953,303	4,253,000
23,360	(11)	說明詳下表備註。		71,868

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,430,900			2,430,900	2,424,900	-6,000	
機械及設備		2,430,900			2,430,900	2,424,900	-6,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800			37,800	32,017	-5,783	
交通及運輸設備		37,800			37,800	32,017	-5,783	
購建中固定資產								
雜項設備		369,300	41,000		410,300	386,794	-23,506	
雜項設備		369,300	41,000		410,300	386,794	-23,506	
購建中固定資產								
合 計		2,838,000	41,000		2,879,000	2,843,711	-35,289	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		41,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	41,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	66	64	-2	
正式職員	66	64	-2	因減班致員額減少
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	15	15	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	84	82	-2	
正式職員	81	79	-2	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	84	82	-2	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

校警勞務外包費人力1人。

消化超額職工業務外包費人力8人。

游泳池救生員外包費按人力2人。

教育盃聯合開幕外包費按件計算。

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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	57,204,000		1,753,302		13,903,500	53,280,955		7,717,483		133,859,240	2,597,760	136,457,000
職員	57,204,000		1,753,302		13,903,500	53,280,955		7,717,483		133,859,240	2,597,760	136,457,000
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		1,535,356		17,655,160		17,655,160
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		116,240		1,163,840		1,163,840
合 計	69,732,000		2,313,166		16,892,000	54,371,995		9,369,079		152,678,240	2,597,760	155,276,000

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18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列84人，計8,175,500元，執行結果決算70人，計6,941,807元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504 號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列84人，計8,716,500元，執行結果決算88人，計8,489,667元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

外包費:

校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數386,159元。

消化超額職工業務外包費8人，預算數320,000元，決算數265,100元。

游泳池救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數776,510元。

暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數77,744元，決算數0元。

教育盃聯合開幕外包費按件計算，預算數150,000元，決算數150,000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 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
57,181,558		1,076,110		12,629,977	51,190,446		7,534,141		129,612,232	2,176,207	131,788,439
57,181,558		1,076,110		12,629,977	51,190,446		7,534,141		129,612,232	2,176,207	131,788,439
12,168,874		380,813		2,801,497	1,136,654		1,663,058		18,150,896		18,150,896
11,403,394		358,868		2,578,271	1,021,838		1,499,286		16,861,657		16,861,657
765,480		21,945		223,226	114,816		163,772		1,289,239		1,289,239
69,350,432		1,456,923		15,431,474	52,327,100		9,197,199		147,763,128	2,176,207	149,939,335



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 108 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			149,230,000		143,275,004		-5,954,996	-3.99	
國民教育計畫			149,230,000		143,275,004		-5,954,996	-3.99	

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108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	155,276,000	149,939,335	-5,336,665	-3.44
11 正式員額薪資	69,732,000	69,246,798	-485,202	-0.70
113 職員薪金	68,496,000	67,921,698	-574,302	-0.84
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	516,000	559,620	43,620	8.45
12 聘僱及兼職人員薪資	2,597,760	2,176,207	-421,553	-16.23
124 兼職人員酬金	2,597,760	2,176,207	-421,553	-16.23
13 超時工作報酬	2,313,166	1,456,923	-856,243	-37.02
131 加班費	2,313,166	1,456,923	-856,243	-37.02
15 獎金	16,892,000	15,535,108	-1,356,892	-8.03
151 考績獎金	8,175,500	6,945,057	-1,230,443	-15.05
152 年終獎金	8,716,500	8,590,051	-126,449	-1.45
16 退休及卹償金	54,371,995	52,327,100	-2,044,895	-3.76
161 職員退休及離職金	53,571,576	51,469,465	-2,102,111	-3.92
162 工員退休及離職金	800,419	857,635	57,216	7.15
18 福利費	9,369,079	9,197,199	-171,880	-1.83
181 分擔員工保險費	5,974,104	6,729,525	755,421	12.64
183 傷病醫藥費	323,000	95,000	-228,000	-70.59
185 員工通勤交通費	999,180	713,792	-285,388	-28.56
18Y 其他福利費	2,072,795	1,658,882	-413,913	-19.97
2 服務費用	7,670,000	7,113,913	-556,087	-7.25
21 水電費	2,837,148	2,218,774	-618,374	-21.80
212 工作場所電費	1,975,963	1,948,148	-27,815	-1.41
214 工作場所水費	321,185	264,787	-56,398	-17.56
216 氣體費	540,000	5,839	-534,161	-98.92
22 郵電費	5,520	0	-5,520	-100.00
221 郵費	4,320	0	-4,320	-100.00
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	64,900	45,390	-19,510	-30.06
231 國內旅費	64,900	45,390	-19,510	-30.06
25 修理保養及保固費	1,363,600	1,800,751	437,151	32.06
252 一般房屋修護費	892,800	1,246,736	353,936	39.64
255 機械及設備修護費	334,400	435,765	101,365	30.31
257 雜項設備修護費	136,400	118,250	-18,150	-13.31
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
26Y 其他保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,042,580	1,740,871	-301,709	-14.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,688	9,458	-5,230	-35.61
279 外包費	1,859,892	1,577,769	-282,123	-15.17
27F 體育活動費	168,000	153,644	-14,356	-8.55
28 專業服務費	1,281,252	1,236,127	-45,125	-3.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427,000	450,080	23,080	5.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,400	19,530	-53,870	-73.39
289 試務甄選費	8,060	0	-8,060	-100.00

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108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	772,792	766,517	-6,275	-0.81
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	3,421,000	3,054,464	-366,536	-10.71
31 使用材料費	916,100	809,607	-106,493	-11.62
315 設備零件	916,100	809,607	-106,493	-11.62
32 用品消耗	2,504,900	2,244,857	-260,043	-10.38
321 辦公(事務)用品	431,535	325,963	-105,572	-24.46
322 報章雜誌	82,800	82,800	0	0.00
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,802	-1,198	-7.99
32Y 其他用品消耗	1,972,565	1,819,292	-153,273	-7.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	356,000	423,996	67,996	19.10
41 地租及水租	180,000	211,050	31,050	17.25
413 場地租金	180,000	211,050	31,050	17.25
44 交通及運輸設備租金	65,000	104,826	39,826	61.27
442 車租	65,000	104,826	39,826	61.27
45 雜項設備租金	111,000	108,120	-2,880	-2.59
451 雜項設備租金	111,000	108,120	-2,880	-2.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,404,000	15,160,724	5,756,724	61.22
51 購建固定資產	2,838,000	2,843,711	5,711	0.20
514 購置機械及設備	2,430,900	2,424,900	-6,000	-0.25
515 購置交通及運輸設備	37,800	32,017	-5,783	-15.30
516 購置雜項設備	369,300	386,794	17,494	4.74
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	6,530,000	12,281,013	5,751,013	88.07
541 遞延修繕房屋建築支出	2,030,000	7,807,372	5,777,372	284.60
542 其他遞延支出	4,500,000	4,473,641	-26,359	-0.59
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	12,142	-858	-6.60
61 土地稅	10,462	9,703	-759	-7.25
612 一般土地地價稅	10,462	9,703	-759	-7.25
63 房屋稅	2,538	2,439	-99	-3.90
631 一般房屋稅	2,538	2,439	-99	-3.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,731,000	1,056,592	-674,408	-38.96
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	54,000	39,000	-15,000	-27.78
726 獎助學員生給與	54,000	39,000	-15,000	-27.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,676,000	1,016,592	-659,408	-39.34
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,676,000	1,016,592	-659,408	-39.34
9 其他	1,529,000	1,495,628	-33,372	-2.18

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	1,529,000	1,495,628	-33,372	-2.18
91Y 其他	1,529,000	1,495,628	-33,372	-2.18
合 計	179,400,000	178,256,794	-1,143,206	-0.64

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 108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	1,462,180	1,199,872	-262,308	-17.94	
185 員工通勤交通費	999,180	713,792	-285,388	-28.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427,000	450,080	23,080	5.41	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108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	1,462,180	1,169,672	-292,508	-20.00	
185 員工通勤交通費	999,180	713,792	-285,388	-28.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427,000	419,880	-7,120	-1.67	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室主任 王素如

機關長官：

臺北市政府  
水吉國民學校  
校長 謝承章

訂