

40501211

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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113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 5	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 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	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 18 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	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	173,804,735	174,246,122	- 441,387	0.25
基金用途	172,386,818	173,501,180	- 1,114,362	0.64
賸餘(短絀)	1,417,917	744,942	672,975	90.34
餘絀情形：				
基金餘額	8,155,114	6,737,197	1,417,917	21.05
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,271,388	- 416,630	1,688,018	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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 113 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157,578,000元，決算數159,555,364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1,843,000元，決算數1,459,220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9,911,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數735,000元），決算數11,372,234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173,804,735元，較預算數166,531,000元，增加7,273,735元，計增4.37%。

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88,425元，較預算數20,000元，增加68,425元，計增342.13%。

主要係因：

廠商違約罰款收入所致。

2.服務收入：決算數6,300元，較預算數62,000元，減少55,700元，計減89.84%。

主要係因：

教師甄選報名費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57,815元，較預算數30,000元，增加27,815元，計增92.72%。

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1,090,650元，較預算數409,000元，增加681,650元，計增166.66%。

主要係因：

場地開放等收入較預計收入增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數167,202,453元，較預算數165,905,000元，增加1,297,453元，計增0.78%。

6.政府其他撥入收入：決算數5,340,909元，較預算數0元，增加5,340,909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 113 年度

教育部補助國中小線上雙語數位教材實施計畫、112及113學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園計畫、112及113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫等經費，准予併入年度決算辦理，致超收。

6.雜項收入：決算數18,183元，較預算數105,000元，減少86,817元，計減82.68%。

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172,386,818元，較預算數169,332,000元，增加3,054,818元，計增1.80%。

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159,555,364元，較預算數157,578,000元，增加1,977,364元，計增1.25%。

2.一般行政管理計畫：決算數1,459,220元，較預算數1,843,000元，減少383,780元，計減20.82%。

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11,372,234元，較預算數9,911,000元，增加1,461,234元，計增14.74%。

主要係因：

(1)動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕工程併決算785,365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購置試卷讀卡機等設備，補辦預算執行數509,846元。

(3)教育部補助112至113年5G智慧學習學校推動計畫購置大型觸控顯示器設備，補辦預算執行數100,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,417,917元，較預算短絀數2,801,000元，反絀為餘，計相差4,218,917元。

主要係因：

(1)動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕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計增加6,638,362元，以併決算辦理。

(2)國中小線上雙語數位教材實施計畫執行數1,461,708元，以併決算辦理。

(3)動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕工程款執行數785,365元，以併決算辦理。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,939,436元。

投資活動之淨現金流出1,637,155元。

籌資活動之淨現金流出30,893元。

本年度現金及約當現金之淨增1,271,388元。

期初現金及約當現金11,664,772元。

期末現金及約當現金12,936,160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 113 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為32,259,882元，包括：

流動資產13,410,166元，較上年度12,097,276元，增加1,312,890元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,670,857元，較上年度3,216,347元，增加454,510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14,825,628元，較上年度15,821,420元，減少995,792元，主要係因報廢固定資產及提列折舊所致。

無形資產44,234元，較上年度51,362元，減少7,128元，主要係因辦理電腦軟體攤銷所致。

其他資產308,997元，較上年度216,731元，增加92,266元，主要係因暫付款項增加所致。

決算日負債總額為9,234,906元，包括：

流動負債3,484,916元，較上年度3,452,078元，增加32,838元，主要係因年底前已履約完成未及於年底付款認列應付費用增加所致。

其他負債5,749,990元，較上年度5,341,079元，增加408,911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。

決算日淨資產為23,024,976元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數10,178,981元及補辦預算數735,000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。

本 頁 空 白

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 113 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	166,531,000	100.00	173,804,735	100.00	7,273,735	4.37	174,246,122	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	88,425	0.05	68,425	342.13	19,253	0.01
415 違規罰款收入	20,000	0.01	88,425	0.05	68,425	342.13	19,253	0.01
43 勞務收入	62,000	0.04	6,300	0.00	-55,700	-89.84	3,900	0.00
431 服務收入	62,000	0.04	6,300	0.00	-55,700	-89.84	3,900	0.00
45 財產收入	439,000	0.26	1,148,465	0.66	709,465	161.61	1,077,060	0.62
451 財產處分收入	30,000	0.02	57,815	0.03	27,815	92.72	56,180	0.03
45Y 其他財產收入	409,000	0.25	1,090,650	0.63	681,650	166.66	1,020,880	0.59
46 政府撥入收入	165,905,000	99.62	172,543,362	99.27	6,638,362	4.00	173,132,018	99.36
462 公庫撥款收入	165,905,000	99.62	167,202,453	96.20	1,297,453	0.78	164,563,450	94.44
46Y 政府其他撥入收入			5,340,909	3.07	5,340,909		8,568,568	4.92
4Y 其他收入	105,000	0.06	18,183	0.01	-86,817	-82.68	13,891	0.01
4YY 雜項收入	105,000	0.06	18,183	0.01	-86,817	-82.68	13,891	0.01
5 基金用途	169,332,000	101.68	172,386,818	99.18	3,054,818	1.80	173,501,180	99.57
53 國民教育計畫	157,578,000	94.62	159,555,364	91.80	1,977,364	1.25	155,048,791	88.98
5L 一般行政管理計畫	1,843,000	1.11	1,459,220	0.84	-383,780	-20.82	1,405,621	0.81
5M 建築及設備計畫	9,911,000	5.95	11,372,234	6.54	1,461,234	14.74	17,046,768	9.78
購建固定資產	9,875,000	5.93	11,372,234	6.54	1,497,234	15.16	17,010,768	9.76
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,801,000		1,417,917		4,218,917	-150.62	744,942	
期初基金餘額	3,442,000		6,737,197		3,295,197	95.73	5,992,255	
解繳公庫								
期末基金餘額	641,000		8,155,114		7,514,114	1,172.25	6,737,197	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,178,981
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	68,425
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	27,815
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	681,650
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,297,453
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	5,340,909
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,977,364
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	785,365

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 113 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	166,531,000	173,804,735	7,273,735	4.37	
41 徵收及依法分配收入	20,000	88,425	68,425	342.13	
415 違規罰款收入	20,000	88,425	68,425	342.13	主要係廠商違約罰款收入較預計收入增加所致。
43 勞務收入	62,000	6,300	-55,700	-89.84	
431 服務收入	62,000	6,300	-55,700	-89.84	主要係教師甄選報名費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	439,000	1,148,465	709,465	161.61	
451 財產處分收入	30,000	57,815	27,815	92.72	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	1,090,650	681,650	166.66	主要係場地開放等收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	165,905,000	172,543,362	6,638,362	4.00	
462 公庫撥款收入	165,905,000	167,202,453	1,297,453	0.78	
46Y 政府其他撥入收入		5,340,909	5,340,909	0.00	主要係教育部補助國中小線上雙語數位教材實施計畫等經費併決算辦理。
4Y 其他收入	105,000	18,183	-86,817	-82.68	
4YY 雜項收入	105,000	18,183	-86,817	-82.68	主要係補發數位學生證等收入較預計收入減少所致。

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 113 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	169,332,000	172,386,818	3,054,818	1.80	
53 國民教育計畫	157,578,000	159,555,364	1,977,364	1.25	
1 用人費用	150,019,000	148,116,963	-1,902,037	-1.27	
11 正式員額薪資	60,628,320	67,133,300	6,504,980	10.73	
113 職員薪金	59,392,320	65,622,140	6,229,820	10.49	
114 工員工資	720,000	850,320	130,320	18.10	
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,311,848	3,301,881	990,033	42.82	
124 兼職人員酬金	2,311,848	3,301,881	990,033	42.82	
13 加(夜)班費	1,757,056	1,402,794	-354,262	-20.16	
131 延長工時加班費	525,725	144,895	-380,830	-72.44	
134 未休假加班費	1,231,331	1,257,899	26,568	2.16	
15 獎金	16,286,900	16,147,695	-139,205	-0.85	
151 考績獎金	8,708,360	8,026,420	-681,940	-7.83	
152 年終獎金	7,578,540	8,121,275	542,735	7.16	
16 退休及卹償金	60,710,652	50,938,819	-9,771,833	-16.10	
161 職員退休及離職金	60,653,052	50,812,623	-9,840,429	-16.22	
162 工員退休及離職金	57,600	126,196	68,596	119.09	
18 福利費	8,324,224	9,192,474	868,250	10.43	
181 分擔員工保險費	5,239,956	6,752,277	1,512,321	28.86	
183 傷病醫藥費	409,000	139,000	-270,000	-66.01	
185 員工通勤交通費	860,580	599,896	-260,684	-30.29	
18Y 其他福利費	1,814,688	1,701,301	-113,387	-6.25	
2 服務費用	4,537,000	8,117,057	3,580,057	78.91	
21 水電費	1,771,808	1,922,174	150,366	8.49	
212 工作場所電費	1,552,420	1,726,156	173,736	11.19	
214 工作場所水費	219,388	196,018	-23,370	-10.65	
23 旅運費	48,400	70,675	22,275	46.02	
231 國內旅費	48,400	70,675	22,275	46.02	
24 印刷裝訂與廣告費	23,196	217,874	194,678	839.27	
241 印刷及裝訂費	23,196	217,874	194,678	839.27	
25 修理保養及保固費	1,030,200	2,157,403	1,127,203	109.42	
252 一般房屋修護費	571,200	1,366,517	795,317	139.24	
255 機械及設備修護費	294,600	733,167	438,567	148.87	
257 雜項設備修護費	164,400	57,719	-106,681	-64.89	
26 保險費	2,100		-2,100	-100.00	
26Y 其他保險費	2,100		-2,100	-100.00	
27 一般服務費	897,492	1,034,491	136,999	15.26	

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 113 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,516	7,345	3,829	108.90	
279 外包費	508,656	501,500	-7,156	-1.41	
27D 計時與計件人員酬金	166,320	310,646	144,326	86.78	
27F 體育活動費	219,000	215,000	-4,000	-1.83	
28 專業服務費	763,804	2,714,440	1,950,636	255.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	539,584	924,654	385,070	71.36	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,200	43,130	5,930	15.94	
289 試務甄選費	3,020		-3,020	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		123,836	123,836		
28Y 其他專業服務費	184,000	1,622,820	1,438,820	781.97	
3 材料及用品費	1,052,000	1,330,454	278,454	26.47	
31 使用材料費	319,035	511,629	192,594	60.37	
315 設備零件	319,035	511,629	192,594	60.37	
32 用品消耗	732,965	818,825	85,860	11.71	
321 辦公(事務)用品	50,865	43,195	-7,670	-15.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	667,100	760,630	93,530	14.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費		42,185	42,185		
44 交通及運輸設備租金		26,000	26,000		
442 車租		26,000	26,000		
45 雜項設備租金		16,185	16,185		
451 雜項設備租金		16,185	16,185		
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	10,651	-2,349	-18.07	
61 土地稅	10,462	7,672	-2,790	-26.67	
612 一般土地地價稅	10,462	7,672	-2,790	-26.67	
63 房屋稅	2,538	2,979	441	17.38	
631 一般房屋稅	2,538	2,979	441	17.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,381,000	1,305,945	-75,055	-5.43	
72 捐助、補助與獎助	44,000	30,000	-14,000	-31.82	
726 獎助學員生給與	44,000	30,000	-14,000	-31.82	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,337,000	1,275,945	-61,055	-4.57	
743 獎勵費用	153,200	150,050	-3,150	-2.06	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,183,800	1,125,895	-57,905	-4.89	

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 113 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	%	
9 其他	576,000	632,109	56,109	9.74	
91 其他支出	576,000	632,109	56,109	9.74	
91Y 其他	576,000	632,109	56,109	9.74	
5L 一般行政管理計畫	1,843,000	1,459,220	-383,780	-20.82	決算數較預算數減少383,780元，主要係因用人費及業務費覈實支用較預算數減少所致。
1 用人費用	17,000		-17,000	-100.00	
13 加（夜）班費	17,000		-17,000	-100.00	
131 延長工時加班費	17,000		-17,000	-100.00	
2 服務費用	1,586,000	1,352,224	-233,776	-14.74	
22 郵電費		80,201	80,201		
222 電話費		80,201	80,201		
24 印刷裝訂與廣告費		12,959	12,959		
241 印刷及裝訂費		12,959	12,959		
27 一般服務費	954,932	987,064	32,132	3.36	
279 外包費	954,932	987,064	32,132	3.36	
28 專業服務費	559,068	200,000	-359,068	-64.23	
28Y 其他專業服務費	559,068	200,000	-359,068	-64.23	
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	239,000	105,836	-133,164	-55.72	
31 使用材料費		43,320	43,320		
315 設備零件		43,320	43,320		
32 用品消耗	239,000	62,516	-176,484	-73.84	
321 辦公（事務）用品	233,750	57,266	-176,484	-75.50	
325 服裝	5,250	5,250			
6 稅捐及規費（強制費）		160	160		
66 規費		160	160		
661 行政規費與強制費		160	160		
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 113 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	9,911,000	11,372,234	1,461,234	14.74	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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735,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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724,846元。2.決算數較預算數增加1,461,234元，主要係動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕、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購置試卷讀卡機等設備、教育部112至113年5G智慧學習學校推動計畫補助購置大型觸控顯示器設備所致。
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	9,911,000	11,372,234	1,461,234	14.74	
51 購建固定資產	875,000	1,586,869	711,869	81.36	
514 購置機械及設備	730,080	1,353,090	623,010	85.33	
515 購置交通及運輸設備		21,000	21,000		
516 購置雜項設備	144,920	212,779	67,859	46.83	
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	9,000,000	9,785,365	785,365	8.73	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,000,000	9,785,365	785,365	8.73	

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 113 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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數166,320元；決算數310,646元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數423,000元。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包1人，預算數84,776元，決算數0元。

(3)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數931,064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56,000元。

(5)校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數78,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數164,862元；決算數122,476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>	68,175,624	-52,302,842	1,646,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,911,675	-6,311,022		
房屋及建築				
機械及設備	39,924,680	-33,175,437	1,358,080	
交通及運輸設備	1,472,184	-1,335,914	21,000	
雜項設備	19,815,723	-11,480,469	230,920	
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	51,362		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1,358,080元，係法定預算數730,080元及補辦預算628,000元。
- 2.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計21,000元，係法定預算數0元及補辦預算21,000元。
- 3.雜項設備：  
增加數可用預算數計230,920元，係法定預算數144,920元及補辦預算86,000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10,692元，係法定預算數10,692元。

臺北市立永吉國民中學

**產明細表**

113 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		
3,476,377	10,692	6,188,790	1,709,493	14,869,862
			-277,320	323,333
2,830,110		5,451,297	2,736,721	6,864,777
30,000		113,643	69,365	121,992
616,267		616,722	-819,273	7,515,526
	10,692	7,128		44,234

註二、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2,830,110元，變動原因為:(1)增置:購置溫水游泳池熱泵等設備計1,353,090元。(2)撥入：教育局移撥入能源管理系統-電流電壓錶等設備計1,409,670元。(3)受贈：以課後學藝活動購置智慧觸控顯示器等設備計67,350元。減少數計5,451,297元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等設備計5,451,297元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計30,000元，變動原因為:(1)增置:購置防災用無線擴音機設備計21,000元。(2)受贈：以課後學藝活動購置防災用無線擴音機設備計9,000元。減少數計113,643元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢監視接收機設備計113,643元。
- 3.雜項設備:增加數計616,267元，變動原因為:(1)增置:購置除濕機等設備計212,779元。(2)撥入：教育局移撥入教育部充實公立國民中學圖書館(室)圖書購置圖書等設備計397,488元。(3)受贈:以課後學藝活動購置SUP立槳放置架設備計6,000元。減少數計616,722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616,722元。
- 4.電腦軟體：減少數計7,128元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至113年12月止累計攤銷金額為7,128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113年度

單位：新臺幣元

項 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		730,080	628,000		1,358,080	1,353,090	-4,990	
機械及設備		730,080	628,000		1,358,080	1,353,090	-4,990	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000		
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000		
購建中固定資產								
雜項設備		144,920	86,000		230,920	212,779	-18,141	
雜項設備		144,920	86,000		230,920	212,779	-18,141	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		875,000	735,000		1,610,000	1,586,869	-23,131	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		735,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	468,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	60,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	100,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	21,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	52,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	34,000

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 113 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	75	2	
職員	70	72	2	依臺北市政府113年12月2日府授教人字第1133111067號函核定增加教師2人。
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	75	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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包1人。

(3)校警人力外包1人。

(4)消化超額職工業務外包按件計算。

(5)校園清潔外包按件計算。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	60,628,320		1,757,056		16,286,900	60,710,652		8,324,224		147,707,152	2,311,848	150,019,000
正式人員	60,628,320		1,757,056		16,286,900	6,608,868		8,282,224		93,563,368		93,563,368
兼任人員											2,311,848	2,311,848
其他人員						54,101,784		42,000		54,143,784		54,143,784
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	60,628,320		1,774,056		16,286,900	60,710,652		8,324,224		147,724,152	2,311,848	150,036,000

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，113年度預算編列73人，計8,708,360元，執行結果決算61人，計8,026,420元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列73人，計7,578,540元，執行結果決算77人，計8,121,275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)閩客語教學等課程人員鐘點費，預算數166,320元，決算數310,646元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包，預算數423,880元，決算數423,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)校警人力外包，預算數634,932元，決算數931,064元。
- (4)消化超額職工業務外包，預算數320,000元，決算數56,000元。
- (5)校園清潔外包，預算數0元，決算數78,500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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
67,133,300		1,402,794		16,147,695	50,938,819		9,192,474		144,815,082	3,301,881	148,116,963
67,133,300		1,402,794		16,147,695	7,368,626		8,913,571		100,965,986		100,965,986
					67,979		242,903		310,882	3,301,881	3,612,763
					43,502,214		36,000		43,538,214		43,538,214
67,133,300		1,402,794		16,147,695	50,938,819		9,192,474		144,815,082	3,301,881	148,116,963

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 113 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			157,578,000		159,555,364		1,977,364	1.25	
國民教育計畫			157,578,000		159,555,364		1,977,364	1.25	

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113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	150,036,000	148,116,963	-1,919,037	-1.28
11 正式員額薪資	60,628,320	67,133,300	6,504,980	10.73
113 職員薪金	59,392,320	65,622,140	6,229,820	10.49
114 工員工資	720,000	850,320	130,320	18.10
115 警餉	516,000	660,840	144,840	28.07
12 聘僱及兼職人員薪資	2,311,848	3,301,881	990,033	42.82
124 兼職人員酬金	2,311,848	3,301,881	990,033	42.82
13 加(夜)班費	1,774,056	1,402,794	-371,262	-20.93
131 延長工時加班費	542,725	144,895	-397,830	-73.30
134 未休假加班費	1,231,331	1,257,899	26,568	2.16
15 獎金	16,286,900	16,147,695	-139,205	-0.85
151 考績獎金	8,708,360	8,026,420	-681,940	-7.83
152 年終獎金	7,578,540	8,121,275	542,735	7.16
16 退休及卹償金	60,710,652	50,938,819	-9,771,833	-16.10
161 職員退休及離職金	60,653,052	50,812,623	-9,840,429	-16.22
162 工員退休及離職金	57,600	126,196	68,596	119.09
18 福利費	8,324,224	9,192,474	868,250	10.43
181 分擔員工保險費	5,239,956	6,752,277	1,512,321	28.86
183 傷病醫藥費	409,000	139,000	-270,000	-66.01
185 員工通勤交通費	860,580	599,896	-260,684	-30.29
18Y 其他福利費	1,814,688	1,701,301	-113,387	-6.25
2 服務費用	6,123,000	9,469,281	3,346,281	54.65
21 水電費	1,771,808	1,922,174	150,366	8.49
212 工作場所電費	1,552,420	1,726,156	173,736	11.19
214 工作場所水費	219,388	196,018	-23,370	-10.65
22 郵電費	0	80,201	80,201	0.00
222 電話費	0	80,201	80,201	0.00
23 旅運費	48,400	70,675	22,275	46.02
231 國內旅費	48,400	70,675	22,275	46.02
24 印刷裝訂與廣告費	23,196	230,833	207,637	895.14
241 印刷及裝訂費	23,196	230,833	207,637	895.14
25 修理保養及保固費	1,030,200	2,157,403	1,127,203	109.42
252 一般房屋修護費	571,200	1,366,517	795,317	139.24
255 機械及設備修護費	294,600	733,167	438,567	148.87
257 雜項設備修護費	164,400	57,719	-106,681	-64.89
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	1,852,424	2,021,555	169,131	9.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,516	7,345	3,829	108.90
279 外包費	1,463,588	1,488,564	24,976	1.71
27D 計時與計件人員酬金	166,320	310,646	144,326	86.78
27F 體育活動費	219,000	215,000	-4,000	-1.83
28 專業服務費	1,322,872	2,914,440	1,591,568	120.31

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	539,584	924,654	385,070	71.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,200	43,130	5,930	15.94
289 試務甄選費	3,020	0	-3,020	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	123,836	123,836	0.00
28Y 其他專業服務費	743,068	1,822,820	1,079,752	145.31
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	1,291,000	1,436,290	145,290	11.25
31 使用材料費	319,035	554,949	235,914	73.95
315 設備零件	319,035	554,949	235,914	73.95
32 用品消耗	971,965	881,341	-90,624	-9.32
321 辦公(事務)用品	284,615	100,461	-184,154	-64.70
325 服裝	5,250	5,250	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	667,100	760,630	93,530	14.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	42,185	42,185	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	26,000	26,000	0.00
442 車租	0	26,000	26,000	0.00
45 雜項設備租金	0	16,185	16,185	0.00
451 雜項設備租金	0	16,185	16,185	0.00
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	9,911,000	11,372,234	1,461,234	14.74
51 購建固定資產	875,000	1,586,869	711,869	81.36
514 購置機械及設備	730,080	1,353,090	623,010	85.33
515 購置交通及運輸設備	0	21,000	21,000	0.00
516 購置雜項設備	144,920	212,779	67,859	46.83
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	9,000,000	9,785,365	785,365	8.73
541 遞延修繕房屋建築支出	9,000,000	9,785,365	785,365	8.73
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	10,811	-2,189	-16.84
61 土地稅	10,462	7,672	-2,790	-26.67
612 一般土地地價稅	10,462	7,672	-2,790	-26.67
63 房屋稅	2,538	2,979	441	17.38
631 一般房屋稅	2,538	2,979	441	17.38
66 規費	0	160	160	0.00
661 行政規費與強制費	0	160	160	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,382,000	1,306,945	-75,055	-5.43
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	44,000	30,000	-14,000	-31.82
726 獎助學員生給與	44,000	30,000	-14,000	-31.82

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113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	1,337,000	1,275,945	-61,055	-4.57
743 獎勵費用	153,200	150,050	-3,150	-2.06
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,183,800	1,125,895	-57,905	-4.89
9 其他	576,000	632,109	56,109	9.74
91 其他支出	576,000	632,109	56,109	9.74
91Y 其他	576,000	632,109	56,109	9.74
合 計	169,332,000	172,386,818	3,054,818	1.80

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,602,484	1,835,196	232,712	14.52	
185 員工通勤交通費	860,580	599,896	-260,684	-30.29	
27D 計時與計件人員酬金	166,320	310,646	144,326	86.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	539,584	924,654	385,070	71.36	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	32,259,882	100.00	31,403,136	100.00	856,746	2.73
<b>流動資產</b>	13,410,166	41.57	12,097,276	38.52	1,312,890	10.85
現金	12,936,160	40.10	11,664,772	37.15	1,271,388	10.90
銀行存款	12,936,160	40.10	11,664,772	37.15	1,271,388	10.90
銀行存款-公庫存款	8,609,255	26.69	7,245,454	23.07	1,363,801	18.82
銀行存款-保管款	3,592,070	11.13	3,684,827	11.73	-92,757	-2.52
銀行存款-教育儲蓄戶	734,835	2.28	734,491	2.34	344	0.05
應收款項	474,006	1.47	428,504	1.36	45,502	10.62
其他應收款	474,006	1.47	428,504	1.36	45,502	10.62
預付款項	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
預付費用	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,670,857	11.38	3,216,347	10.24	454,510	14.13
準備金	3,670,857	11.38	3,216,347	10.24	454,510	14.13
退休及離職準備金	3,619,005	11.22	3,179,201	10.12	439,804	13.83
其他準備金	51,852	0.16	37,146	0.12	14,706	39.59
其他準備金-其他	51,852	0.16	37,146	0.12	14,706	39.59
<b>固定資產</b>	14,825,628	45.96	15,821,420	50.38	-995,792	-6.29
土地改良物	323,333	1.00	600,653	1.91	-277,320	-46.17
土地改良物	6,911,675	21.42	6,911,675	22.01	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,588,342	-20.42	-6,311,022	-20.10	-277,320	4.39
機械及設備	6,864,777	21.28	6,749,243	21.49	115,534	1.71
機械及設備	37,303,493	115.63	39,924,680	127.14	-2,621,187	-6.57
累計折舊-機械及設備	-30,438,716	-94.35	-33,175,437	-105.64	2,736,721	-8.25
交通及運輸設備	121,992	0.38	136,270	0.43	-14,278	-10.48
交通及運輸設備	1,388,541	4.30	1,472,184	4.69	-83,643	-5.68
累計折舊-交通及運輸設備	-1,266,549	-3.93	-1,335,914	-4.25	69,365	-5.19
雜項設備	7,515,526	23.30	8,335,254	26.54	-819,728	-9.83
雜項設備	19,815,268	61.42	19,815,723	63.10	-455	0.00
累計折舊-雜項設備	-12,299,742	-38.13	-11,480,469	-36.56	-819,273	7.14
<b>無形資產</b>	44,234	0.14	51,362	0.16	-7,128	-13.88
無形資產	44,234	0.14	51,362	0.16	-7,128	-13.88
電腦軟體	44,234	0.14	51,362	0.16	-7,128	-13.88
其他資產	308,997	0.96	216,731	0.69	92,266	42.57

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少7,053,548,217元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	%
<b>負 債</b>	9,234,906	28.63	8,793,157	28.00	441,749	5.02
流動負債	3,484,916	10.80	3,452,078	10.99	32,838	0.95
應付款項	3,318,611	10.29	3,287,538	10.47	31,073	0.95
應付代收款	2,620,076	8.12	2,612,000	8.32	8,076	0.31
應付代收款	2,620,076	8.12	2,612,000	8.32	8,076	0.31
應付費用	698,535	2.17	675,538	2.15	22,997	3.40
應付費用	698,535	2.17	675,538	2.15	22,997	3.40
預收款項	166,305	0.52	164,540	0.52	1,765	1.07
預收收入	166,305	0.52	164,540	0.52	1,765	1.07
預收收入	166,305	0.52	164,540	0.52	1,765	1.07
其他負債	5,749,990	17.82	5,341,079	17.01	408,911	7.66
什項負債	5,749,990	17.82	5,341,079	17.01	408,911	7.66
存入保證金	1,965,826	6.09	1,974,049	6.29	-8,223	-0.42
存入保證金	1,965,826	6.09	1,974,049	6.29	-8,223	-0.42
應付退休及離職金	3,619,005	11.22	3,179,201	10.12	439,804	13.83
應付退休及離職金	3,619,005	11.22	3,179,201	10.12	439,804	13.83
暫收及待結轉帳項	165,159	0.51	187,829	0.60	-22,670	-12.07
暫收及待結轉帳項	165,159	0.51	187,829	0.60	-22,670	-12.07
<b>淨資產</b>	23,024,976	71.37	22,609,979	72.00	414,997	1.84
淨資產	23,024,976	71.37	22,609,979	72.00	414,997	1.84
淨資產	23,024,976	71.37	22,609,979	72.00	414,997	1.84
累積餘額	23,024,976	71.37	22,609,979	72.00	414,997	1.84
合 計	32,259,882	100.00	31,403,136	100.00	856,746	2.73

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	308,997	0.96	216,731	0.69	92,266	42.57
存出保證金	50,000	0.15	50,000	0.16	0	0.00
暫付及待結轉帳項	258,997	0.80	166,731	0.53	92,266	55.34
代管資產	7,139,810,409	132.17	7,053,548,217	461.29	86,262,192	1.22
代管資產-土地改良物	2,903	0.01	2,903	0.01	0	0.00
代管資產-土地	6,600,788,400	461.29	6,537,115,200	816.76	63,673,200	0.97
代管資產-房屋建築及設備	36,678,946	113.70	38,416,354	122.33	-1,737,408	-4.52
代管資產-其他政府	502,340,160	557.17	478,013,760	522.18	24,326,400	5.09
應付代管資產	-7,139,810,409	132.17	-7,053,548,217	461.29	-86,262,192	1.22
合 計	32,259,882	100.00	31,403,136	100.00	856,746	2.73

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少7,053,548,217元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	32,259,882	100.00	31,403,136	100.00	856,746	2.73

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113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	173,917,085	100.00	180,631,624	100.00	-6,714,539	-3.72
徵收及依法分配收入	88,425	0.05	19,253	0.01	69,172	359.28
違規罰款收入	88,425	0.05	19,253	0.01	69,172	359.28
勞務收入	6,300	0.00	3,900	0.00	2,400	61.54
服務收入	6,300	0.00	3,900	0.00	2,400	61.54
財產收益	1,178,465	0.68	6,027,624	3.34	-4,849,159	-80.45
廢舊物品售價收入	1,129	0.00	1,470	0.00	-341	-23.20
財產交易利益	56,686	0.03	4,540,874	2.51	-4,484,188	-98.75
其他財產收入	1,120,650	0.64	1,485,280	0.82	-364,630	-24.55
政府撥入收入	172,543,362	99.21	173,132,018	95.85	-588,656	-0.34
公庫撥款收入	167,202,453	96.14	164,563,450	91.10	2,639,003	1.60
政府其他撥入收入	5,340,909	3.07	8,568,568	4.74	-3,227,659	-37.67
其他收入	100,533	0.06	1,448,829	0.80	-1,348,296	-93.06
受贈收入	82,350	0.05	1,434,938	0.79	-1,352,588	-94.26
雜項收入	18,183	0.01	13,891	0.01	4,292	30.90
支出	175,279,246	100.78	174,538,809	96.63	740,437	0.42
人事支出	148,116,963	85.17	145,943,486	80.80	2,173,477	1.49
人事支出	148,116,963	85.17	145,943,486	80.80	2,173,477	1.49
業務支出	12,235,512	7.04	9,984,611	5.53	2,250,901	22.54
業務支出	12,235,512	7.04	9,984,611	5.53	2,250,901	22.54
獎補助支出	30,000	0.02	54,080	0.03	-24,080	-44.53
其他獎補助	30,000	0.02	54,080	0.03	-24,080	-44.53
財產損失	112,855	0.06	81,371	0.05	31,484	38.69
財產交易損失	112,855	0.06	81,371	0.05	31,484	38.69
折舊、折耗及攤銷	4,366,442	2.51	5,097,431	2.82	-730,989	-14.34
固定資產折舊	4,359,314	2.51	5,090,693	2.82	-731,379	-14.37
無形資產攤銷	7,128	0.00	6,738	0.00	390	5.79
其他支出	10,417,474	5.99	13,377,830	7.41	-2,960,356	-22.13
其他支出	10,417,474	5.99	13,377,830	7.41	-2,960,356	-22.13
本期賸餘(短絀)	-1,362,161	-0.78	6,092,815	0.03	-7,454,976	-10.07
期初淨資產	22,609,979	13.00	16,517,164	0.09	6,092,815	8.23
解繳公庫						
淨資產調整數	1,777,158		0		1,777,158	
期末淨資產	23,024,976	13.24	22,609,979	0.13	414,997	0.56

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113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)	-1,362,161
8002 調整非現金項目	4,301,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,939,436
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	1,552,634
8207 增加長期貸墊款及準備金	-14,706
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,175,083
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,637,155
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,583,764
8404 減少短期債務及其他負債	-9,614,657
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-30,893
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,271,388
87 期初現金及約當現金	11,664,772
88 期末現金及約當現金	12,936,160

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439,804元及代管資產增加數86,262,192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 113 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	173,804,735	112,350	173,917,085	收入
徵收及依法分配收入	88,425		88,425	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	1,148,465	30,000	1,178,465	財產收益
政府撥入收入	172,543,362		172,543,362	政府撥入收入
其他收入	18,183	82,350	100,533	其他收入
基金用途	172,386,818	2,892,428	175,279,246	支出
用人費用	148,116,963		148,116,963	人事支出
服務費用	9,469,281	2,766,231	12,235,512	業務支出
材料及用品費	1,436,290	-1,436,290		
租金、償債、利息及相關手續費	42,185	-42,185		
稅捐及規費(強制費)	10,811	-10,811		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,276,945	-1,276,945		
捐助、補助與獎助	30,000		30,000	獎補助支出
資產短絀		112,855	112,855	財產損失
		4,366,442	4,366,442	折舊、折耗及攤銷
其他	632,109	9,785,365	10,417,474	其他支出
遞延支出	9,785,365	-9,785,365		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,586,869	-1,586,869		
本期賸餘(短絀)	1,417,917	-2,780,078	-1,362,161	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,737,197	15,872,782	22,609,979	期初淨資產
解繳公庫		1,777,158	1,777,158	解繳公庫
		1,777,158	1,777,158	淨資產調整數
期末基金餘額	8,155,114	14,869,862	23,024,976	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數158萬6,869元，其中158萬6,869元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」946萬9,281元與會計科目「業務支出」1,223萬5,512元間之調整數276萬6,231元，係「材料及用品費」143萬6,290元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬2,185元、「稅捐及規費(強制費)」1萬811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)127萬6,945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3萬元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。

2.會計科目「其他收入」其中8萬2,350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」436萬6,442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」11萬2,855元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1.預算項目「其他」63萬2,109元與會計科目「其他支出」1,041萬7,474元間之調整數978萬5,365元，係「遞延支出」978萬5,365元。

2.會計科目「淨資產調整數」177萬7,158元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

主辦會計人員：

機關長官：