

4-0501305

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

臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立福安國民中學編

訂

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	頁
乙、總說明.....	第	3 至 5	頁
丙、主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第	9	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	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	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
戊、參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	23	頁
二、用人費用彙計表.....	第	24 至 25	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	26	頁
五、各項費用彙計表.....	第	27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	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	30	頁
(附財產分類統計表).....			
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	84,070,065	76,728,261	7,341,804	9.57
基金用途	80,615,182	78,199,534	2,415,648	3.09
賸餘(短絀-)	3,454,883	1,471,273	4,926,156	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,939,812	4,484,929	3,454,883	77.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,759,892	1,780,745	6,540,637	--

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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安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58,770,000元，決算數58,671,271元。

107學年下學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數220人，實際學生人數162人。

108學年上學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數220人，實際學生人數157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18,334,000元，決算數17,480,560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6,488,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數4,463,351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。

(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
推動全民運動	學生體適能通過率	70%	108年學生體適能通過人數132人占全校測試上傳學生人數155人，通過比率為85.16%，達原訂目標值121.66%。

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84,070,065元，較預算數82,950,000元，增加1,120,065元，計增1.35%。

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1,200元，較預算數2,000元，減少800元，計減40%。

主要係因：

教師甄選報名費收入未達預估數。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

2.財產處分收入：決算數1,610元，較預算數5,000元，減少3,390元，計減67.8%。

主要係因：

財產報廢變賣收入未達預估數。

3.其他財產收入：決算數62,632元，較預算數20,000元，增加42,632元，計增213.16%。

主要係因：

校園停車費收入58,132元逾預算數。

4.公庫撥款收入：決算數83,765,133元，較預算數82,864,000元，增加901,133元，計增1.09%。

主要係因：

(1). 教育局補助108年度冷氣電源改善工程-統籌款832,645元。

(2). 教育局補助108年度照明設備汰換-局款非統籌19,488元。

(3). 教育局補助108年度用人費用不敷數49,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數204,843元，較預算數0元，增加204,843元。

主要係因：

(1). 教育部補助生命鬥士演講經費4,500元。

(2). 教育部補助107-2學期無力繳交代代收代辦經費5,605元，108-1學期無力繳交代代收代辦經費4,720元。

(3). 教育部補助107學年生涯發展第2期經費18,880元。

(4). 教育部補助獎勵學校體育績優團體及個人實施計畫100,000元。

(5). 教育部補助身心障礙學生鑑定及安置施測費用1,650元

(6). 教育部補助108年認輔小團體20,000元。

(7). 教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化30,000元。

(8). 教育部補助辦理照明設備汰換19,488元。

6.雜項收入：決算數34,647元，較預算數59,000元，減少24,353元。

主要係因：

學生證手續費收入等雜項收入未達預估數。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數80,615,182元，較預算數83,592,000元，減少2,976,818元，計減3.56%。

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58,671,271元，較預算數58,770,000元，減少98,729元，計減0.17%。

2.一般行政管理計畫：決算數17,480,560元，較預算數18,334,000元，減少853,440元，計減4.65%。

3.建築及設備計畫：決算數4,463,351元，較預算數6,488,000元，減少2,024,649元，計減31.21%。

主要係因：

校園遷校工程先期規劃委託技術服務案結餘款1,530,000元及預算保留862,500元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,454,883元，較預算短絀數642,000元，反絀為餘，計相差4,096,883元。

主要係因：

政府撥入收入增加1,105,976元，業務計畫核實支用結餘952,169元，工程及設備結餘1,576,648元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安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4,580,813元。
- 其他活動之淨現金流入179,079元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,759,892元。
- 期初現金及約當現金11,366,125元。
- 期末現金及約當現金16,126,017元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為845,059,549元，包括：
 - 流動資產16,276,017元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,005,104元。
 - 其他資產824,778,428元。
- 決算日負債總額為837,119,737元，包括：
 - 流動負債9,250,214元。
 - 其他負債827,869,523元。
- 決算日基金餘額為累積餘額7,939,812元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加5,379,345元，包括：
 - 機械及設備4,069,974元。
 - 交通設備25,800元。
 - 雜項設備640,071元。
 - 購建中固定資產607,500元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,976,807元及補辦預算數0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」。
- (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－臺北市立福安國民中學
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	82,950,000	100.00	84,070,065	100.00	1,120,065	1.35	76,728,261	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	1,200	0.00	-800	-40.00	5,300	0.01
431服務收入	2,000	0.00	1,200	0.00	-800	-40.00	5,300	0.01
45 財產收入	25,000	0.03	64,242	0.08	39,242	156.97	125,292	0.16
451財產處分收入	5,000	0.01	1,610	0.00	-3,390	-67.80	67,210	0.09
45Y其他財產收入	20,000	0.02	62,632	0.07	42,632	213.16	58,082	0.08
46 政府撥入收入	82,864,000	99.90	83,969,976	99.88	1,105,976	1.33	76,534,638	99.75
462公庫撥款收入	82,864,000	99.90	83,765,133	99.64	901,133	1.09	76,190,175	99.30
46Y政府其他撥入收入			204,843	0.24	204,843	0.00	344,463	0.45
4Y 其他收入	59,000	0.07	34,647	0.04	-24,353	-41.28	63,031	0.08
4YY雜項收入	59,000	0.07	34,647	0.04	-24,353	-41.28	63,031	0.08
5 基金用途	83,592,000	100.00	80,615,182	100.00	-2,976,818	-3.56	78,199,534	100.00
53 國民教育計畫	58,770,000	70.31	58,671,271	72.78	-98,729	-0.17	56,840,361	72.69
5L 一般行政管理計畫	18,334,000	21.93	17,480,560	21.68	-853,440	-4.65	17,465,030	22.33
5M 建築及設備計畫	6,488,000	7.76	4,463,351	5.54	-2,024,649	-31.21	3,894,143	4.98
購建固定資產	6,452,000	7.72	4,427,351	5.49	-2,024,649	-31.38	3,858,143	4.93
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			36,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-642,000		3,454,883		4,096,883	-638.14	-1,471,273	
期初基金餘額	3,693,000		4,484,929		791,929	21.44	5,956,202	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,051,000		7,939,812		4,888,812	160.24	4,484,929	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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		1,976,807
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	42,632
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	901,133
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	204,843
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	828,199

備註：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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)	-642,000	3,454,883	4,096,883	-638.14
812 調整非現金項目		1,125,930	1,125,930	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		1,125,930	1,125,930	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-642,000	4,580,813	5,222,813	-813.52
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		274,170	274,170	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-6,648	-6,648	
82C 增加其他資產		-88,443	-88,443	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		179,079	179,079	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-642,000	4,759,892	5,401,892	-841.42
84 期初現金及約當現金	10,884,035	11,366,125	482,090	4.43
85 期末現金及約當現金	10,242,035	16,126,017	5,883,982	57.45

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數1,078,448元及代管資產減少數1,003,800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	845,059,549	100.00	840,129,918	100.00	4,929,631	0.59
1	資產	845,059,549	100.00	840,129,918	100.00	4,929,631	0.59
11	流動資產	16,276,017	1.93	11,516,125	1.37	4,759,892	41.33
111	現金	16,126,017	1.91	11,366,125	1.35	4,759,892	41.88
1112	銀行存款	16,126,017	1.91	11,366,125	1.35	4,759,892	41.88
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,267,477	0.74	2,642,684	0.31	3,624,793	137.16
1112-2	銀行存款-保管款	8,455,502	1.00	7,831,571	0.93	623,931	7.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	167,586	0.02	164,199	0.02	3,387	2.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,235,452	0.15	727,671	0.09	507,781	69.78
115	預付款項	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.02	150,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,005,104	0.47	2,920,008	0.35	1,085,096	37.16
124	準備金	4,005,104	0.47	2,920,008	0.35	1,085,096	37.16
1241	退休及離職準備金	2,053,115	0.24	974,667	0.12	1,078,448	110.65
124Y	其他準備金	1,951,989	0.23	1,945,341	0.23	6,648	0.34
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,500,000	0.18	1,500,000	0.18	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	451,989	0.05	445,341	0.05	6,648	1.49
13	其他資產	824,778,428	97.60	825,693,785	98.28	-915,357	-0.11
131	什項資產	824,778,428	97.60	825,693,785	98.28	-915,357	-0.11
1315	暫付及待結轉帳項	88,443	0.01	0	0.00	88,443	0.00
1316	代管資產	824,689,985	97.59	825,693,785	98.28	-1,003,800	-0.12
1316-0	代管資產-土地改良物	39,859	0.00	39,859	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	805,203,000	95.28	805,203,000	95.84	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	19,447,126	2.30	20,450,926	2.43	-1,003,800	-4.91

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。

臺北市立福安國民中學
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	845,059,549	100.00	840,129,918	100.00	4,929,631	0.59
2	負債	837,119,737	99.06	835,644,989	99.47	1,474,748	0.18
21	流動負債	9,250,214	1.09	8,124,284	0.97	1,125,930	13.86
212	應付款項	9,250,214	1.09	8,124,284	0.97	1,125,930	13.86
2123	應付代收款	8,820,560	1.04	7,871,188	0.94	949,372	12.06
2125	應付費用	429,654	0.05	253,096	0.03	176,558	69.76
22	其他負債	827,869,523	97.97	827,520,705	98.50	348,818	0.04
221	什項負債	827,869,523	97.97	827,520,705	98.50	348,818	0.04
2211	存入保證金	1,126,423	0.13	852,253	0.10	274,170	32.17
2213	應付退休及離職金	2,053,115	0.24	974,667	0.12	1,078,448	110.65
2214	應付代管資產	824,689,985	97.59	825,693,785	98.28	-1,003,800	-0.12
3	基金餘額	7,939,812	0.94	4,484,929	0.53	3,454,883	77.03
31	基金餘額	7,939,812	0.94	4,484,929	0.53	3,454,883	77.03
311	基金餘額	7,939,812	0.94	4,484,929	0.53	3,454,883	77.03
3111	累積餘額	7,939,812	0.94	4,484,929	0.53	3,454,883	77.03

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	82,950,000	84,070,065	1,120,065	1.35	
43 勞務收入	2,000	1,200	-800	-40.00	
431服務收入	2,000	1,200	-800	-40.00	主要係教師甄選報名費收入未達預估數。
45 財產收入	25,000	64,242	39,242	156.97	
451財產處分收入	5,000	1,610	-3,390	-67.80	主要係財產報廢變賣收入未達預估數。
45Y其他財產收入	20,000	62,632	42,632	213.16	主要係校園停車費收入58,132元逾預算數。
46 政府撥入收入	82,864,000	83,969,976	1,105,976	1.33	
462公庫撥款收入	82,864,000	83,765,133	901,133	1.09	
46Y政府其他撥入收入		204,843	204,843	0.00	主要係教育部補助獎勵體育績優計畫及辦理中輟之虞學生輔導課程等。
4Y 其他收入	59,000	34,647	-24,353	-41.28	
4YY雜項收入	59,000	34,647	-24,353	-41.28	主要係學生證手續費收入等雜項收入未達預估數。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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	83,592,000	80,615,182	-2,976,818	-3.56	
53 國民教育計畫	58,770,000	58,671,271	-98,729	-0.17	
1 用人費用	51,940,000	52,607,333	667,333	1.28	
11 正式員額薪資	25,752,000	26,087,542	335,542	1.30	
113 職員薪金	25,752,000	26,087,542	335,542	1.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	848,800	-481,760	-36.21	
124 兼職人員酬金	1,330,560	848,800	-481,760	-36.21	
13 超時工作報酬	475,164	410,937	-64,227	-13.52	
131 加班費	475,164	410,937	-64,227	-13.52	
15 獎金	6,131,000	5,457,430	-673,570	-10.99	
151 考績獎金	2,912,000	2,349,585	-562,415	-19.31	
152 年終獎金	3,219,000	3,107,845	-111,155	-3.45	
16 退休及卹償金	14,287,771	15,766,517	1,478,746	10.35	
161 職員退休及離職金	13,298,544	14,777,290	1,478,746	11.12	
162 工員退休及離職金	989,227	989,227			
18 福利費	3,963,505	4,036,107	72,602	1.83	
181 分擔員工保險費	2,162,940	2,465,133	302,193	13.97	
183 傷病醫藥費	122,000	110,000	-12,000	-9.84	
185 員工通勤交通費	430,920	353,280	-77,640	-18.02	
18Y 其他福利費	1,247,645	1,107,694	-139,951	-11.22	
2 服務費用	1,777,000	1,742,590	-34,410	-1.94	
21 水電費	630,870	608,827	-22,043	-3.49	
212 工作場所電費	573,080	552,285	-20,795	-3.63	
214 工作場所水費	57,790	56,542	-1,248	-2.16	
22 郵電費	29,860	57,449	27,589	92.39	
221 郵費	9,860	5,868	-3,992	-40.49	
222 電話費	20,000	51,581	31,581	157.91	
23 旅運費	69,550	63,556	-5,994	-8.62	
231 國內旅費	66,450	58,096	-8,354	-12.57	
235 貨物運費	3,100	5,460	2,360	76.13	
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	18,200	-22,800	-55.61	
241 印刷及裝訂費	41,000	18,200	-22,800	-55.61	
25 修理保養及保固費	442,000	631,659	189,659	42.91	
252 一般房屋修護費	330,000	390,408	60,408	18.31	
255 機械及設備修護費	60,000	181,530	121,530	202.55	
257 雜項設備修護費	52,000	59,721	7,721	14.85	
27 一般服務費	71,760	68,689	-3,071	-4.28	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	2,766	-2,994	-51.98	
27F 體育活動費	66,000	65,923	-77	-0.12	
28 專業服務費	491,960	294,210	-197,750	-40.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	423,560	259,260	-164,300	-38.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	20,000	16,400	455.56	
28Y 其他專業服務費	64,800	14,950	-49,850	-76.93	
3 材料及用品費	1,567,000	1,416,039	-150,961	-9.63	
31 使用材料費	436,046	421,844	-14,202	-3.26	
315 設備零件	436,046	421,844	-14,202	-3.26	
32 用品消耗	1,130,954	994,195	-136,759	-12.09	
321 辦公(事務)用品	186,480	121,910	-64,570	-34.63	
322 報章雜誌	77,600	67,800	-9,800	-12.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,829	-171	-1.14	
32Y 其他用品消耗	851,874	789,656	-62,218	-7.30	
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,123,000	1,759,505	-363,495	-17.12	
44 交通及運輸設備租金	2,118,200	1,754,705	-363,495	-17.16	
442 車租	2,118,200	1,754,705	-363,495	-17.16	決算數較預算數減少363,495元，主要係因：學生上下學交通車等核實支用賸餘。
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,257,000	1,082,621	-174,379	-13.87	
72 捐助、補助與獎助	30,000	38,205	8,205	27.35	
726 獎助學員生給與	30,000	28,000	-2,000	-6.67	決算數較預算數減少174,379元，主要係因：有機蔬菜補助等核實支用賸餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助		10,205	10,205		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,227,000	1,044,416	-182,584	-14.88	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,227,000	1,044,416	-182,584	-14.88	
9 其他	106,000	63,183	-42,817	-40.39	
91 其他支出	106,000	63,183	-42,817	-40.39	
91Y 其他	106,000	63,183	-42,817	-40.39	決算數較預算數減少42,817元，主要係因：交通導護費等核實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	18,334,000	17,480,560	-853,440	-4.65	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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	%	
1 用人費用	17,279,000	16,572,381	-706,619	-4.09	
11 正式員額薪資	10,956,000	10,783,576	-172,424	-1.57	
113 職員薪金	8,988,000	8,824,696	-163,304	-1.82	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38	
13 超時工作報酬	758,256	465,270	-292,986	-38.64	
131 加班費	758,256	465,270	-292,986	-38.64	
15 獎金	3,128,500	2,948,874	-179,626	-5.74	
151 考績獎金	1,759,000	1,546,517	-212,483	-12.08	
152 年終獎金	1,369,500	1,402,357	32,857	2.40	
16 退休及卹償金	943,680	934,125	-9,555	-1.01	
161 職員退休及離職金	886,080	888,201	2,121	0.24	
162 工員退休及離職金	57,600	45,924	-11,676	-20.27	
18 福利費	1,492,564	1,440,536	-52,028	-3.49	
181 分擔員工保險費	994,644	1,027,815	33,171	3.33	
185 員工通勤交通費	241,920	189,558	-52,362	-21.64	
18Y 其他福利費	256,000	223,163	-32,837	-12.83	
2 服務費用	824,000	743,265	-80,735	-9.80	
22 郵電費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	192,000	226,920	34,920	18.19	
279 外包費	160,000	194,920	34,920	21.83	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	557,000	446,832	-110,168	-19.78	
28Y 其他專業服務費	557,000	446,832	-110,168	-19.78	
29 公共關係費	72,000	69,513	-2,487	-3.45	
291 公共關係費	72,000	69,513	-2,487	-3.45	
3 材料及用品費	230,000	163,914	-66,086	-28.73	
32 用品消耗	230,000	163,914	-66,086	-28.73	
321 辦公（事務）用品	224,000	157,314	-66,686	-29.77	決算數較預算數減少66,086元，主要係因：辦公事務用品等核實支用贖餘。
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗		600	600		
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－臺北市立福安國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	6,488,000	4,463,351	-2,024,649	-31.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,488,000	4,463,351	-2,024,649	-31.21	
51 購建固定資產	3,747,000	1,307,852	-2,439,148	-65.10	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,000,000	607,500	-2,392,500	-79.75	決算數較預算數減少2,439,148元，主要係因校園遷校工程先期規劃委託技術服務案結餘款153萬元及辦理保留86萬2,500元。
514 購置機械及設備	516,740	485,768	-30,972	-5.99	
516 購置雜項設備	230,260	214,584	-15,676	-6.81	
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	2,705,000	3,119,499	414,499	15.32	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,705,000	3,119,499	414,499	15.32	決算數較預算數減少414,499元，主要係因併決算冷氣電源改善工程828,199元。

地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 外包費：本校編列消化超額職工業務外包費預算數160,000元，決算數194,920元，主要係校園消毒、除草、清洗水塔等計11件。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數49,234元，決算數48,253元。

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
資產	27,059,245	-17,918,691	5,379,345	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,802,101	-4,908,251		
房屋及建築	3,807,085	-690,910		
機械及設備	11,125,007	-7,777,799	4,069,974	(3)
交通及運輸設備	372,162	-295,650	25,800	(4)
雜項設備	5,865,746	-4,246,081	640,071	(3)
購建中固定資產			607,500	(1)
電腦軟體	87,144		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
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4,069,974元，變動原因為：(1)增置：485,768元。(2)撥入：3,019,374元。(3)受贈：564,832元。減少數計1,014,153元，變動原因為：(1)報廢：1,014,153元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計25,800元，變動原因為：(1)受贈：25,800元。減少數計31,302元，變動原因為：(1)報廢：31,302元。
- 3.雜項設備：增加數計640,071元，變動原因為：(1)增置：214,584元。(2)受贈：160,191元。(3)撥入：265,296元。減少數計183,369元，變動原因為：(1)報廢：183,369元。
- 4.購建中固定資產：增加數計607,500元，變動原因為：(1)增置：607,500元。
- 5.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32,791元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：32,791元。

二、各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，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。

臺北市立福安國民中學

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			
1,261,615			-999,780	12,258,504
			-33,768	860,082
			-75,372	3,040,803
1,014,153	(5)	說明詳下表備註。	-678,444	5,724,585
31,302	(5)	說明詳下表備註。	2,490	73,500
183,369	(5)	說明詳下表備註。	-214,686	1,861,681
		說明詳下表備註。		607,500
32,791	(11)	說明詳下表備註。		90,353

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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		3,000,000			3,000,000	607,500	-2,392,500	862,500
房屋及建築		3,000,000			3,000,000		-3,000,000	862,500
購建中固定資產						607,500	607,500	
機械及設備		516,740			516,740	485,768	-30,972	
機械及設備		516,740			516,740	485,768	-30,972	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		230,260			230,260	214,584	-15,676	
雜項設備		230,260			230,260	214,584	-15,676	
購建中固定資產								
合 計		3,747,000			3,747,000	1,307,852	-2,439,148	862,500

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－臺北市立福安國民中學

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	33	33	0	
正式職員	33	33	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	49	49	0	
正式職員	45	45	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	49	49	0	

填表說明：本校編列消化超額職工業務外包費，主要係校園消毒、除草、清洗水塔等計11件。

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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	25,752,000		475,164		6,131,000	14,287,771		3,963,505		50,609,440	1,330,560	51,940,000
職員	25,752,000		475,164		6,131,000	14,287,771		3,963,505		50,609,440	1,330,560	51,940,000
一般行政管理計畫	10,956,000		758,256		3,128,500	943,680		1,492,564		17,279,000		17,279,000
職員	10,236,000		722,788		2,918,500	886,080		1,342,959		16,106,327		16,106,327
工具	720,000		35,468		210,000	57,600		149,605		1,172,673		1,172,673
合 計	36,708,000		1,233,420		9,259,500	15,231,451		5,456,069		67,888,440	1,330,560	69,219,000

- 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49人，計4,671,000元，執行結果決算44人，計3,896,102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49人，計4,588,500元，執行結果決算51人，計4,510,202元。
- 3.本校編列消化超額職工業務外包費預算數160,000元，決算數194,920元，主要係校園消毒、除草、清洗水塔等計11件。

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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
26,087,542		410,937		5,457,430	15,766,517		4,036,107		51,758,533	848,800	52,607,333
26,087,542		410,937		5,457,430	15,766,517		4,036,107		51,758,533	848,800	52,607,333
10,783,576		465,270		2,948,874	934,125		1,440,536		16,572,381		16,572,381
10,018,096		429,802		2,725,608	888,201		1,290,931		15,352,638		15,352,638
765,480		35,468		223,266	45,924		149,605		1,219,743		1,219,743
36,871,118		876,207		8,406,304	16,700,642		5,476,643		68,330,914	848,800	69,179,714

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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			58,770,000		58,671,271		-98,729	-0.17	
國民教育計畫			58,770,000		58,671,271		-98,729	-0.17	

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	69,219,000	69,179,714	-39,286	-0.06
11 正式員額薪資	36,708,000	36,871,118	163,118	0.44
113 職員薪金	34,740,000	34,912,238	172,238	0.50
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,248,000	1,193,400	-54,600	-4.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	848,800	-481,760	-36.21
124 兼職人員酬金	1,330,560	848,800	-481,760	-36.21
13 超時工作報酬	1,233,420	876,207	-357,213	-28.96
131 加班費	1,233,420	876,207	-357,213	-28.96
15 獎金	9,259,500	8,406,304	-853,196	-9.21
151 考績獎金	4,671,000	3,896,102	-774,898	-16.59
152 年終獎金	4,588,500	4,510,202	-78,298	-1.71
16 退休及卹償金	15,231,451	16,700,642	1,469,191	9.65
161 職員退休及離職金	14,184,624	15,665,491	1,480,867	10.44
162 工員退休及離職金	1,046,827	1,035,151	-11,676	-1.12
18 福利費	5,456,069	5,476,643	20,574	0.38
181 分擔員工保險費	3,157,584	3,492,948	335,364	10.62
183 傷病醫藥費	122,000	110,000	-12,000	-9.84
185 員工通勤交通費	672,840	542,838	-130,002	-19.32
18Y 其他福利費	1,503,645	1,330,857	-172,788	-11.49
2 服務費用	2,601,000	2,485,855	-115,145	-4.43
21 水電費	630,870	608,827	-22,043	-3.49
212 工作場所電費	573,080	552,285	-20,795	-3.63
214 工作場所水費	57,790	56,542	-1,248	-2.16
22 郵電費	32,860	57,449	24,589	74.83
221 郵費	9,860	5,868	-3,992	-40.49
222 電話費	23,000	51,581	28,581	124.27
23 旅運費	69,550	63,556	-5,994	-8.62
231 國內旅費	66,450	58,096	-8,354	-12.57
235 貨物運費	3,100	5,460	2,360	76.13
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	18,200	-22,800	-55.61
241 印刷及裝訂費	41,000	18,200	-22,800	-55.61
25 修理保養及保固費	442,000	631,659	189,659	42.91
252 一般房屋修護費	330,000	390,408	60,408	18.31
255 機械及設備修護費	60,000	181,530	121,530	202.55
257 雜項設備修護費	52,000	59,721	7,721	14.85
27 一般服務費	263,760	295,609	31,849	12.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	2,766	-2,994	-51.98
279 外包費	160,000	194,920	34,920	21.83
27F 體育活動費	98,000	97,923	-77	-0.08
28 專業服務費	1,048,960	741,042	-307,918	-29.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	423,560	259,260	-164,300	-38.79
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	20,000	16,400	455.56
28Y 其他專業服務費	621,800	461,782	-160,018	-25.73

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	%
29 公共關係費	72,000	69,513	-2,487	-3.45
291 公共關係費	72,000	69,513	-2,487	-3.45
3 材料及用品費	1,797,000	1,579,953	-217,047	-12.08
31 使用材料費	436,046	421,844	-14,202	-3.26
315 設備零件	436,046	421,844	-14,202	-3.26
32 用品消耗	1,360,954	1,158,109	-202,845	-14.90
321 辦公(事務)用品	410,480	279,224	-131,256	-31.98
322 報章雜誌	77,600	67,800	-9,800	-12.63
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,829	-171	-1.14
32Y 其他用品消耗	851,874	790,256	-61,618	-7.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,123,000	1,759,505	-363,495	-17.12
44 交通及運輸設備租金	2,118,200	1,754,705	-363,495	-17.16
442 車租	2,118,200	1,754,705	-363,495	-17.16
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,488,000	4,463,351	-2,024,649	-31.21
51 購建固定資產	3,747,000	1,307,852	-2,439,148	-65.10
513 擴充改良房屋建築及設備	3,000,000	607,500	-2,392,500	-79.75
514 購置機械及設備	516,740	485,768	-30,972	-5.99
516 購置雜項設備	230,260	214,584	-15,676	-6.81
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	2,705,000	3,119,499	414,499	15.32
541 遞延修繕房屋建築支出	2,705,000	3,119,499	414,499	15.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,258,000	1,083,621	-174,379	-13.86
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	30,000	38,205	8,205	27.35
726 獎助學員生給與	30,000	28,000	-2,000	-6.67
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	10,205	10,205	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,227,000	1,044,416	-182,584	-14.88
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,227,000	1,044,416	-182,584	-14.88
9 其他	106,000	63,183	-42,817	-40.39
91 其他支出	106,000	63,183	-42,817	-40.39
91Y 其他	106,000	63,183	-42,817	-40.39
合 計	83,592,000	80,615,182	-2,976,818	-3.56

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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	69,513	-2,487	-3.45	
291 公共關係費	72,000	69,513	-2,487	-3.45	
統計所需項目	1,132,400	838,098	-294,302	-25.99	
185 員工通勤交通費	672,840	542,838	-130,002	-19.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	423,560	259,260	-164,300	-38.79	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	836,948,489	836,250,636	-697,853	
代管資產-土地改良物	39,859	39,859		
代管資產-土地	805,203,000	805,203,000		
代管資產-房屋及建築 設備	19,447,126	19,447,126		
土地改良物	860,082	860,082		
房屋及建築	3,040,803	3,040,803		
機械及設備	5,724,585	5,724,585		
交通及運輸設備	73,500	73,500		
雜項設備	1,861,681	1,861,681		
購建中固定資產	607,500		-607,500	此係校園遷校先期 規劃委託技術服務 案執行經費。
電腦軟體	90,353		-90,353	係因電腦軟體不入 財產管理系統。