

4-0501305

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109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)

訂

臺北市立福安國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第	--	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
七、員工人數彙計表.....	第	25	頁
八、用人費用彙計表.....	第	26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	31	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	32	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	77,497,332	84,070,065	- 6,572,733	- 7.82
基金用途	78,767,968	80,615,182	- 1,847,214	- 2.29
賸餘(短絀-)	- 1,270,636	3,454,883	- 4,725,519	-
餘絀情形：				
基金餘額	6,669,176	7,939,812	- 1,270,636	- 16.00
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,648,004	4,759,892	- 6,407,896	-

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。

乙、總 說 明

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 109 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56,575,000元，決算數58,767,583元。

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

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,286,000元，決算數17,223,072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2,065,000元（不含以前年度保留數862,500元及奉准先行辦理數100,000元），決算數2,777,313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%	109年學生體適能通過人數132人占全校測試上傳學生人數152人，通過比率為86.84%。

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77,497,332元，較預算數75,527,000元，增加1,970,332元，計增2.61%。

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3,300元，較預算數2,000元，增加1,300元，計增65%。

主要係因：

教師甄選報名費收入逾預算數。

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 109年度

2.財產處分收入：決算數15,230元，較預算數5,000元，增加10,230元，計增204.6%。

主要係因：

財產報廢變賣收入逾預算數。

3.其他財產收入：決算數94,417元，較預算數35,000元，增加59,417元，計增169.76%。

主要係因：

校園停車費收入逾預算數。

4.公庫撥款收入：決算數75,426,000元，較預算數75,426,000元，增加0元，計增0%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,855,053元，較預算數0元，增加1,855,053元。

主要係因：

(1). 教育部補助109年度防災校園建置計畫197,009元。

(2). 教育部補助108-2學期無力繳交代收代辦經費5,310元，109-1學期無力繳交代收代辦經費5,310元。

(3). 教育部補助108學年生涯發展第2期經費18,880元，109學年生涯發展第1期經費23,700元。

(4). 教育部補助109年度防災教育輔導團130,900元。

(5). 教育部補助108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫34,025元。

(6). 教育部補助108學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫288,100元，109學年度257,802元。

(7). 教育部補助109年辦理國民中小學閱讀推動實施計畫15,984元。

(8). 教育部補助108學年度學生學習扶助開班第2期經費294,175元，109學年度第1期經費113,391元。

(9). 教育部補助109年度新住民語文教學支援工作人員資格班經費318,458元。

(10). 教育部補助109學年度活化教學與多元學習計畫經費59,944元。

(11). 教育部補助109年度生命教育資源中心學校計畫71,545元。

(12). 教育部補助109年國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費20,520元。

6.雜項收入：決算數103,332元，較預算數59,000元，增加44,332元，計增75.14%。

主要係因：

收回108年度以前溢發員工通勤交通費30,220元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數78,767,968元，較預算數76,926,000元，增加1,841,968元，計增2.39%。

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58,767,583元，較預算數56,575,000元，增加2,192,583元，計增3.88%。

2.一般行政管理計畫：決算數17,223,072元，較預算數18,286,000元，減少1,062,928元，計減5.81%。

3.建築及設備計畫：決算數2,777,313元，較預算數2,065,000元，增加712,313元，計增34.49%。

主要係因：

執行以前年度保留數862,500元及補辦預算100,000元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,270,636元，較預算短絀數1,399,000元，計相差128,364元。

主要係因：

一般行政管理計畫樽節支出。

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 109 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出1,641,796元。
- 其他活動之淨現金流出6,208元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,648,004元。
- 期初現金及約當現金16,126,017元。
- 期末現金及約當現金14,478,013元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為842,631,494元，包括：
 - 流動資產14,628,013元，較上年度16,276,017元，減少1,648,004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。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,155,696元，較上年度4,005,104元，增加150,592元，主要係提撥之勞退舊制退休金及其收益增加。
 - 其他資產823,847,785元，較上年度824,778,428元，減少930,643元，主要係因代管資產帳面金額因提列折舊而減少。
- 決算日負債總額為835,962,318元，包括：
 - 流動負債8,879,054元，較上年度9,250,214元，減少371,160元，主要係因應付代收款餘額減少。
 - 其他負債827,083,264元，較上年度827,869,523元，減少786,259元，主要係因應付代管資產帳面金額因提列折舊而減少。
- 決算日基金餘額為累積餘額6,669,176元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

- 本年度增加3,116,698元，包括：
 - 土地改良物421,811元。
 - 機械及設備1,445,544元。
 - 雜項設備386,843元。
 - 購建中固定資產862,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,162,915元及補辦預算數100,000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。

本 頁 空 白

40501305-6

丙、主要表

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 109 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	75,527,000	100.00	77,497,332	100.00	1,970,332	2.61	84,070,065	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	3,300	0.00	1,300	65.00	1,200	0.00
431服務收入	2,000	0.00	3,300	0.00	1,300	65.00	1,200	0.00
45 財產收入	40,000	0.05	109,647	0.14	69,647	174.12	64,242	0.08
451財產處分收入	5,000	0.01	15,230	0.02	10,230	204.60	1,610	0.00
45Y其他財產收入	35,000	0.05	94,417	0.12	59,417	169.76	62,632	0.07
46 政府撥入收入	75,426,000	99.87	77,281,053	99.72	1,855,053	2.46	83,969,976	99.88
462公庫撥款收入	75,426,000	99.87	75,426,000	97.33			83,765,133	99.64
46Y政府其他撥入收入			1,855,053	2.39	1,855,053	0.00	204,843	0.24
4Y 其他收入	59,000	0.08	103,332	0.13	44,332	75.14	34,647	0.04
4YY雜項收入	59,000	0.08	103,332	0.13	44,332	75.14	34,647	0.04
5 基金用途	76,926,000	100.00	78,767,968	100.00	1,841,968	2.39	80,615,182	100.00
53 國民教育計畫	56,575,000	73.54	58,767,583	74.61	2,192,583	3.88	58,671,271	72.78
5L 一般行政管理計畫	18,286,000	23.77	17,223,072	21.87	-1,062,928	-5.81	17,480,560	21.68
5M 建築及設備計畫	2,065,000	2.68	2,777,313	3.53	712,313	34.49	4,463,351	5.54
購建固定資產	2,029,000	2.64	2,777,313	3.53	748,313	36.88	4,427,351	5.49
其他	36,000	0.05			-36,000	-100.00	36,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-1,399,000		-1,270,636		128,364	-9.18	3,454,883	
期初基金餘額	3,843,000		7,939,812		4,096,812	106.60	4,484,929	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,444,000		6,669,176		4,225,176	172.88	7,939,812	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,162,915
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,300
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,230
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	59,417
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,855,053
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	44,332
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,192,583

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109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)	-1,399,000	-1,270,636	128,364	-9.18
812 調整非現金項目		-371,160	-371,160	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,399,000	-1,641,796	-242,796	17.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		274,384	274,384	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-27,653	-27,653	
82C 增加其他資產		-73,157	-73,157	
82D 減少短期債務及其他負債		-179,782	-179,782	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-6,208	-6,208	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,399,000	-1,648,004	-249,004	17.80
84 期初現金及約當現金	10,724,125	16,126,017	5,401,892	50.37
85 期末現金及約當現金	9,325,125	14,478,013	5,152,888	55.26

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數122,939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109

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	842,631,494	100.00	845,059,549	100.00	-2,428,055	-0.29
1	資產	842,631,494	100.00	845,059,549	100.00	-2,428,055	-0.29
11	流動資產	14,628,013	1.74	16,276,017	1.93	-1,648,004	-10.13
111	現金	14,478,013	1.72	16,126,017	1.91	-1,648,004	-10.22
1112	銀行存款	14,478,013	1.72	16,126,017	1.91	-1,648,004	-10.22
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,671,876	0.67	6,267,477	0.74	-595,601	-9.50
1112-2	銀行存款-保管款	7,454,288	0.88	8,455,502	1.00	-1,001,214	-11.84
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	191,329	0.02	167,586	0.02	23,743	14.17
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,160,520	0.14	1,235,452	0.15	-74,932	-6.07
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	4,155,696	0.49	4,005,104	0.47	150,592	3.76
124	準備金	4,155,696	0.49	4,005,104	0.47	150,592	3.76
1241	退休及離職準備金	2,176,054	0.26	2,053,115	0.24	122,939	5.99
124Y	其他準備金	1,979,642	0.23	1,951,989	0.23	27,653	1.42
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	479,642	0.06	451,989	0.05	27,653	6.12
13	其他資產	823,847,785	97.77	824,778,428	97.60	-930,643	-0.11
131	什項資產	823,847,785	97.77	824,778,428	97.60	-930,643	-0.11
1315	暫付及待結轉帳項	161,600	0.02	88,443	0.01	73,157	82.72
1316	代管資產	823,686,185	97.75	824,689,985	97.59	-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	95.56	805,203,000	95.28	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	18,443,326	2.19	19,447,126	2.30	-1,003,800	-5.16

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	842,631,494	100.00	845,059,549	100.00	-2,428,055	-0.29
2	負債	835,962,318	99.21	837,119,737	99.06	-1,157,419	-0.14
21	流動負債	8,879,054	1.05	9,250,214	1.09	-371,160	-4.01
212	應付款項	8,879,054	1.05	9,250,214	1.09	-371,160	-4.01
2123	應付代收款	8,021,096	0.95	8,820,560	1.04	-799,464	-9.06
2125	應付費用	857,958	0.10	429,654	0.05	428,304	99.69
22	其他負債	827,083,264	98.15	827,869,523	97.97	-786,259	-0.09
221	什項負債	827,083,264	98.15	827,869,523	97.97	-786,259	-0.09
2211	存入保證金	946,641	0.11	1,126,423	0.13	-179,782	-15.96
2213	應付退休及離職金	2,176,054	0.26	2,053,115	0.24	122,939	5.99
2214	應付代管資產	823,686,185	97.75	824,689,985	97.59	-1,003,800	-0.12
2215	暫收及待結轉帳項	274,384	0.03	0	0.00	274,384	0.00
3	基金餘額	6,669,176	0.79	7,939,812	0.94	-1,270,636	-16.00
31	基金餘額	6,669,176	0.79	7,939,812	0.94	-1,270,636	-16.00
311	基金餘額	6,669,176	0.79	7,939,812	0.94	-1,270,636	-16.00
3111	累積餘額	6,669,176	0.79	7,939,812	0.94	-1,270,636	-16.00

註：

本 頁 空 白

40501305-12

丁、附 屬 表

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 109 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	75,527,000	77,497,332	1,970,332	2.61	
43 勞務收入	2,000	3,300	1,300	65.00	
431服務收入	2,000	3,300	1,300	65.00	教師甄選報名費收入逾預算數。
45 財產收入	40,000	109,647	69,647	174.12	
451財產處分收入	5,000	15,230	10,230	204.60	財產報廢變賣收入逾預算數。
45Y其他財產收入	35,000	94,417	59,417	169.76	主要係校園停車費收入逾預算數。
46 政府撥入收入	75,426,000	77,281,053	1,855,053	2.46	
462公庫撥款收入	75,426,000	75,426,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		1,855,053	1,855,053	0.00	教育部補助防災校園建置計畫、增置專長教師計畫等。
4Y 其他收入	59,000	103,332	44,332	75.14	
4YY雜項收入	59,000	103,332	44,332	75.14	主要係收回以前年度溢發員工通勤交通費。

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 109 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	76,926,000	78,767,968	1,841,968	2.39	
53 國民教育計畫	56,575,000	58,767,583	2,192,583	3.88	
1 用人費用	50,186,000	51,657,372	1,471,372	2.93	
11 正式員額薪資	24,348,000	26,951,946	2,603,946	10.69	
113 職員薪金	24,348,000	26,951,946	2,603,946	10.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	664,421	-666,139	-50.06	
124 兼職人員酬金	1,330,560	664,421	-666,139	-50.06	
13 超時工作報酬	442,804	425,056	-17,748	-4.01	
131 加班費	442,804	425,056	-17,748	-4.01	
15 獎金	5,654,500	5,686,676	32,176	0.57	
151 考績獎金	2,611,000	2,423,534	-187,466	-7.18	
152 年終獎金	3,043,500	3,263,142	219,642	7.22	
16 退休及卹償金	14,594,160	14,254,384	-339,776	-2.33	
161 職員退休及離職金	14,594,160	14,254,384	-339,776	-2.33	
18 福利費	3,815,976	3,674,889	-141,087	-3.70	
181 分擔員工保險費	2,031,564	2,520,793	489,229	24.08	
183 傷病醫藥費	122,000	150,418	28,418	23.29	
185 員工通勤交通費	430,920	323,042	-107,878	-25.03	
18Y 其他福利費	1,231,492	680,636	-550,856	-44.73	
2 服務費用	1,728,000	2,595,433	867,433	50.20	
21 水電費	629,622	681,283	51,661	8.21	
212 工作場所電費	573,080	629,918	56,838	9.92	
214 工作場所水費	56,542	51,365	-5,177	-9.16	
22 郵電費	29,860	60,824	30,964	103.70	
221 郵費	9,860	10,400	540	5.48	
222 電話費	20,000	50,424	30,424	152.12	
23 旅運費	44,750	71,555	26,805	59.90	
231 國內旅費	42,800	69,035	26,235	61.30	
235 貨物運費	1,950	2,520	570	29.23	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	72,249	34,249	90.13	
241 印刷及裝訂費	38,000	72,249	34,249	90.13	
25 修理保養及保固費	457,000	531,465	74,465	16.29	
252 一般房屋修護費	345,000	410,925	65,925	19.11	
255 機械及設備修護費	60,000	81,000	21,000	35.00	
257 雜項設備修護費	52,000	39,540	-12,460	-23.96	
27 一般服務費	67,608	68,591	983	1.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,608	3,336	1,728	107.46	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	66,000	65,255	-745	-1.13	
28 專業服務費	461,160	1,109,466	648,306	140.58	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	392,760	1,072,829	680,069	173.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,600	5,000	1,400	38.89	
28A 電腦軟體服務費		17,837	17,837		
28Y 其他專業服務費	64,800	13,800	-51,000	-78.70	
3 材料及用品費	1,266,000	1,376,097	110,097	8.70	
31 使用材料費	365,440	326,300	-39,140	-10.71	
315 設備零件	365,440	326,300	-39,140	-10.71	
32 用品消耗	900,560	1,049,797	149,237	16.57	
321 辦公(事務)用品	175,760	157,972	-17,788	-10.12	
322 報章雜誌	75,166	68,300	-6,866	-9.13	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	39,059	24,059	160.39	
32Y 其他用品消耗	634,634	784,466	149,832	23.61	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	2,113,000	1,775,940	-337,060	-15.95	
44 交通及運輸設備租金	2,108,200	1,771,140	-337,060	-15.99	
442 車租	2,108,200	1,771,140	-337,060	-15.99	
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	1,183,000	1,227,221	44,221	3.74	
72 捐助、補助與獎助	30,800	28,620	-2,180	-7.08	
726 獎助學員生給與	30,800	18,000	-12,800	-41.56	
72Y 其他捐助、補助與獎助		10,620	10,620		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,152,200	1,198,601	46,401	4.03	
743 獎勵費用		28,812	28,812		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,152,200	1,169,789	17,589	1.53	
9 其他	99,000	135,520	36,520	36.89	
91 其他支出	99,000	135,520	36,520	36.89	
91Y 其他	99,000	135,520	36,520	36.89	
5L 一般行政管理計畫	18,286,000	17,223,072	-1,062,928	-5.81	
1 用人費用	17,226,000	16,269,419	-956,581	-5.55	
11 正式員額薪資	10,956,000	10,740,264	-215,736	-1.97	
113 職員薪金	8,988,000	8,777,112	-210,888	-2.35	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,248,000	1,197,672	-50,328	-4.03	
13 超時工作報酬	705,256	450,369	-254,887	-36.14	
131 加班費	705,256	450,369	-254,887	-36.14	
15 獎金	3,128,500	2,738,604	-389,896	-12.46	
151 考績獎金	1,759,000	1,277,749	-481,251	-27.36	
152 年終獎金	1,369,500	1,460,855	91,355	6.67	
16 退休及卹償金	943,680	928,604	-15,076	-1.60	
161 職員退休及離職金	886,080	882,680	-3,400	-0.38	
162 工員退休及離職金	57,600	45,924	-11,676	-20.27	
18 福利費	1,492,564	1,411,578	-80,986	-5.43	
181 分擔員工保險費	994,644	999,169	4,525	0.45	
185 員工通勤交通費	241,920	180,484	-61,436	-25.40	
18Y 其他福利費	256,000	231,925	-24,075	-9.40	
2 服務費用	824,000	759,310	-64,690	-7.85	
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	247,635	55,635	28.98	
279 外包費	160,000	216,723	56,723	35.45	
27F 體育活動費	32,000	30,912	-1,088	-3.40	
28 專業服務費	557,000	439,950	-117,050	-21.01	
28Y 其他專業服務費	557,000	439,950	-117,050	-21.01	
29 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
3 材料及用品費	235,000	193,343	-41,657	-17.73	
32 用品消耗	235,000	193,343	-41,657	-17.73	
321 辦公（事務）用品	224,400	182,743	-41,657	-18.56	
325 服裝	10,600	10,600			
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 109 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	2,065,000	2,777,313	712,313	34.49	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862,500元及奉准先行辦理數100,000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862,500元及奉准先行辦理執行數99,200元。2.決算數較預算數增加712,313元，主要係執行以前年度保留數862,500元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,065,000	2,777,313	712,313	34.49	
51 購建固定資產	1,311,000	2,153,458	842,458	64.26	
512 興建土地改良物	484,000	421,811	-62,189	-12.85	
513 擴充改良房屋建築及設備		862,500	862,500		
514 購置機械及設備	524,500	496,694	-27,806	-5.30	
516 購置雜項設備	302,500	372,453	69,953	23.12	
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	718,000	623,855	-94,145	-13.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	718,000	623,855	-94,145	-13.11	

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 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)外包費：
校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數160,000元，決算數216,723元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數20,206元，決算數17,450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—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	31,176,975	-18,918,471	2,309,500
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,802,101	-4,942,019	484,000
房屋及建築	3,807,085	-766,282	862,500
機械及設備	14,180,828	-8,456,243	539,500
交通及運輸設備	366,660	-293,160	
雜項設備	6,322,448	-4,460,767	387,500
購建中固定資產	607,500		
電腦軟體	90,353		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計421,811元，變動原因為：(1)增置：紅土跑道整修工程完工轉正421,811元。
- 2.機械及設備：增加數計1,445,544元，變動原因為：(1)增置：電腦周邊設備75,000元及個人電腦等224,994元，無線網路基地台138,000元，大門馬達等44,500元、船用推進器14,200元，(2)受贈：冷氣機442,000元、紅外線溫度測定器150,000元，個人電腦、平板電腦、充電車157,000元，無障礙廁所照護床150,000元(教育部補助)，(3)撥入：投影機26,850元(東門國小撥入)、無線網路基金台23,000元(育成高中撥入)。減少數計754,690元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦、穩壓器、印表機計754,690元(109.1.7北市財產字第1083039340號)(109.9.7北市財產字第1093028223號)。
- 3.交通及運輸設備：減少數計58,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大混波器、綜合擴大機計58,500元(109.1.7北市財產字第1083039340號)。
- 4.雜項設備：增加數計386,843元，變動原因為：(1)增置：飲水機、籃球架、數位鋼琴、冰箱、教育展示裝置等計372,453元，(2)受贈：特教班沙發床14,390元(各界捐款)。減少數計208,437元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電視機、時鐘、錄放影機一批、飲水機等計208,437元(109.1.7北市財產字第1083039340號)(109.1.7北市財產字第1083039340號)。
- 5.購建中固定資產：增加數862,500元，變動原因為：(1)增置：校園遷校工程先期規劃委託技術服務案第3期款。
- 6.電腦軟體：減少數計30,625元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷30,625元。

臺北市立福安國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
3,116,698	21,744	1,052,252	-1,590,439	12,732,511
421,811			-103,362	1,178,531
			-75,372	2,965,431
1,445,544		754,690	-1,232,200	5,183,239
		58,500	30,063	45,063
386,843		208,437	-209,568	1,830,519
862,500				1,470,000
	21,744	30,625		59,728

註：二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

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109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		484,000			484,000	421,811	-62,189	
土地改良物		484,000			484,000	421,811	-62,189	
購建中固定資產								
房屋及建築	862,500				862,500	862,500		
房屋及建築	862,500				862,500		-862,500	
購建中固定資產						862,500	862,500	
機械及設備		524,500	15,000		539,500	496,694	-42,806	
機械及設備		524,500	15,000		539,500	496,694	-42,806	
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		302,500	85,000		387,500	372,453	-15,047	
雜項設備		302,500	85,000		387,500	372,453	-15,047	
購建中固定資產								
合 計	862,500	1,311,000	100,000		2,273,500	2,153,458	-120,042	

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
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	15,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	85,000

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 109 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	32	-1	
正式職員	33	32	-1	
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	48	-1	
正式職員	45	44	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	49	48	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.外包費：校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

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 109 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	24,348,000		442,804		5,654,500	14,594,160		3,815,976		48,855,440	1,330,560	50,186,000
職員	24,348,000		442,804		5,654,500	14,594,160		3,815,976		48,855,440	1,330,560	50,186,000
一般行政管理計畫	10,956,000		705,256		3,128,500	943,680		1,492,564		17,226,000		17,226,000
職員	10,236,000		704,902		2,918,500	886,080		1,344,238		16,089,720		16,089,720
工具	720,000		354		210,000	57,600		148,326		1,136,280		1,136,280
合 計	35,304,000		1,148,060		8,783,000	15,537,840		5,308,540		66,081,440	1,330,560	67,412,000

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，109年度預算編列49人，計4,370,000元，執行結果決算42人，計3,701,283元。

2.年終工作獎金係依據行政院 108年12月4日院授人給字第 1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列49人，計4,413,000元，執行結果決算53人，計4,723,997元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

技工、工友人力外包人力經費，預算數160,000元，決算數216,723元。

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 109 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
26,951,946		425,056		5,686,676	14,254,384		3,674,889		50,992,951	664,421	51,657,372
26,951,946		425,056		5,686,676	14,254,384		3,674,889		50,992,951	664,421	51,657,372
10,740,264		450,369		2,738,604	928,604		1,411,578		16,269,419		16,269,419
9,974,784		450,015		2,515,338	882,680		1,263,252		15,086,069		15,086,069
765,480		354		223,266	45,924		148,326		1,183,350		1,183,350
37,692,210		875,425		8,425,280	15,182,988		5,086,467		67,262,370	664,421	67,926,791

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 109 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			56,575,000		58,767,583		2,192,583	3.88	
國民教育計畫			56,575,000		58,767,583		2,192,583	3.88	

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109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	67,412,000	67,926,791	514,791	0.76
11 正式員額薪資	35,304,000	37,692,210	2,388,210	6.76
113 職員薪金	33,336,000	35,729,058	2,393,058	7.18
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,248,000	1,197,672	-50,328	-4.03
12 聘僱及兼職人員薪資	1,330,560	664,421	-666,139	-50.06
124 兼職人員酬金	1,330,560	664,421	-666,139	-50.06
13 超時工作報酬	1,148,060	875,425	-272,635	-23.75
131 加班費	1,148,060	875,425	-272,635	-23.75
15 獎金	8,783,000	8,425,280	-357,720	-4.07
151 考績獎金	4,370,000	3,701,283	-668,717	-15.30
152 年終獎金	4,413,000	4,723,997	310,997	7.05
16 退休及卹償金	15,537,840	15,182,988	-354,852	-2.28
161 職員退休及離職金	15,480,240	15,137,064	-343,176	-2.22
162 工員退休及離職金	57,600	45,924	-11,676	-20.27
18 福利費	5,308,540	5,086,467	-222,073	-4.18
181 分擔員工保險費	3,026,208	3,519,962	493,754	16.32
183 傷病醫藥費	122,000	150,418	28,418	23.29
185 員工通勤交通費	672,840	503,526	-169,314	-25.16
18Y 其他福利費	1,487,492	912,561	-574,931	-38.65
2 服務費用	2,552,000	3,354,743	802,743	31.46
21 水電費	629,622	681,283	51,661	8.21
212 工作場所電費	573,080	629,918	56,838	9.92
214 工作場所水費	56,542	51,365	-5,177	-9.16
22 郵電費	32,860	60,824	27,964	85.10
221 郵費	9,860	10,400	540	5.48
222 電話費	23,000	50,424	27,424	119.23
23 旅運費	44,750	71,555	26,805	59.90
231 國內旅費	42,800	69,035	26,235	61.30
235 貨物運費	1,950	2,520	570	29.23
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	72,249	34,249	90.13
241 印刷及裝訂費	38,000	72,249	34,249	90.13
25 修理保養及保固費	457,000	531,465	74,465	16.29
252 一般房屋修護費	345,000	410,925	65,925	19.11
255 機械及設備修護費	60,000	81,000	21,000	35.00
257 雜項設備修護費	52,000	39,540	-12,460	-23.96
27 一般服務費	259,608	316,226	56,618	21.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,608	3,336	1,728	107.46
279 外包費	160,000	216,723	56,723	35.45
27F 體育活動費	98,000	96,167	-1,833	-1.87
28 專業服務費	1,018,160	1,549,416	531,256	52.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	392,760	1,072,829	680,069	173.15
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	5,000	1,400	38.89
28A 電腦軟體服務費	0	17,837	17,837	0.00

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109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	621,800	453,750	-168,050	-27.03
29 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38
3 材料及用品費	1,501,000	1,569,440	68,440	4.56
31 使用材料費	365,440	326,300	-39,140	-10.71
315 設備零件	365,440	326,300	-39,140	-10.71
32 用品消耗	1,135,560	1,243,140	107,580	9.47
321 辦公(事務)用品	400,160	340,715	-59,445	-14.86
322 報章雜誌	75,166	68,300	-6,866	-9.13
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	39,059	24,059	160.39
32Y 其他用品消耗	634,634	784,466	149,832	23.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	2,113,000	1,775,940	-337,060	-15.95
44 交通及運輸設備租金	2,108,200	1,771,140	-337,060	-15.99
442 車租	2,108,200	1,771,140	-337,060	-15.99
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	2,065,000	2,777,313	712,313	34.49
51 購建固定資產	1,311,000	2,153,458	842,458	64.26
512 興建土地改良物	484,000	421,811	-62,189	-12.85
513 擴充改良房屋建築及設備	0	862,500	862,500	0.00
514 購置機械及設備	524,500	496,694	-27,806	-5.30
516 購置雜項設備	302,500	372,453	69,953	23.12
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	718,000	623,855	-94,145	-13.11
541 遞延修繕房屋建築支出	718,000	623,855	-94,145	-13.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,184,000	1,228,221	44,221	3.73
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	30,800	28,620	-2,180	-7.08
726 獎助學員生給與	30,800	18,000	-12,800	-41.56
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	10,620	10,620	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,152,200	1,198,601	46,401	4.03
743 獎勵費用	0	28,812	28,812	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,152,200	1,169,789	17,589	1.53
9 其他	99,000	135,520	36,520	36.89
91 其他支出	99,000	135,520	36,520	36.89
91Y 其他	99,000	135,520	36,520	36.89
合 計	76,926,000	78,767,968	1,841,968	2.39

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 109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	71,725	-275	-0.38	
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
統計所需項目	1,101,600	1,576,355	474,755	43.10	
185 員工通勤交通費	672,840	503,526	-169,314	-25.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	392,760	1,072,829	680,069	173.15	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109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	836,418,696	834,888,968	-1,529,728	
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	18,443,326	18,443,326		
土地改良物	1,178,531	1,178,531		
房屋及建築	2,965,431	2,965,431		
機械及設備	5,183,239	5,183,239		
交通及運輸設備	45,063	45,063		
雜項設備	1,830,519	1,830,519		
購建中固定資產	1,470,000		-1,470,000	此係校園遷校工程 先期規劃委託技術 服務案執行經費。
電腦軟體	59,728		-59,728	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂