

4-0501530

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

臺北市萬華區福星國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區福星國民小學編

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 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 至 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 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	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
戊、參考表		
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 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	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 32 至 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	171,094,879	163,135,281	7,959,598	4.88
基金用途	170,649,884	162,803,610	7,846,274	4.82
賸餘(短絀-)	444,995	331,671	113,324	34.17
餘絀情形：				
基金餘額	17,881,477	17,436,482	444,995	2.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,000,058	6,120,264	8,120,322	--

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萬華區福星國民小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135,749,000元，決算數132,061,307元。

107學年下學期預定招收34班，實計招收33班，預計學生人數749人，實際學生人數693人。

108學年上學期預定招收34班，實計招收33班，預計學生人數772人，實際學生人數703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)學前教育計畫：

本年度預算編列13,090,000元，決算數12,046,045元。

107學年下學期預定招收5班，實際招收5班，預計幼兒人數150人，實際幼兒人數150人。

108學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計幼兒人數150人，實際幼兒人數150人。

係辦理幼兒園招生工作，新購教材、器具、圖書等各項教學設備，藉由辦理幼兒節慶主題教學活動、體育表演會等各項教育活動，鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,821,000元，決算數15,326,222元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列8,414,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數72,000元），決算數11,216,310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。

(五)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
建購安全友善校園	學生藥物濫用個案輔導率	0%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區福星國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

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171,094,879元，較預算數165,908,000元，增加5,186,879元，計增3.13%。

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1,436,020元，較預算數1,058,000元，增加378,020元，計增35.73%。
主要係因：常年泳訓班報名費收入較預計增加。
- 2.財產處分收入：決算數96,274元，較預算數39,000元，增加57,274元，計增146.86%。
主要係因：報廢財產處分收入較預計增加。
- 3.其他財產收入：決算數1,340,461元，較預算數1,524,000元，減少183,539元，計減12.04%。
主要係因：校園場地開放收入較預計減少。
- 4.公庫撥款收入：決算數164,167,910元，較預算數160,368,000元，增加3,799,910元，計增2.37%。
主要係因：教育局撥入校舍外牆整修工程等經費。
- 5.政府其他撥入收入：決算數144,855元，較預算數0元，增加144,855元。
主要係因：教育部撥入照明設備汰換節能燈具經費等。
- 6.學雜費收入：決算數2,935,102元，較預算數2,719,000元，增加216,102元，計增7.95%。
主要係因：幼兒園學雜費收入較預計增加。
- 7.雜項收入：決算數974,257元，較預算數200,000元，增加774,257元，計增387.13%。
主要係因：代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入較預計增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數170,649,884元，較預算數175,074,000元，減少4,424,116元，計減2.53%。

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132,061,307元，較預算數135,749,000元，減少3,687,693元，計減2.72%。
主要係因：用人費用覈實支付。
- 2.學前教育計畫：決算數12,046,045元，較預算數13,090,000元，減少1,043,955元，計減7.98%。
主要係因：各項業務計畫依實際狀況覈實支付。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,326,222元，較預算數17,821,000元，減少2,494,778元，計減14.00%。
主要係因：用人費用及各項業務計畫依實際狀況覈實支付。
- 4.建築及設備計畫：決算數11,216,310元，較預算數8,414,000元，增加2,802,310元，計增33.31%。
主要係因：校舍外牆整修工程3,346,328元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數444,995元，較預算短絀數9,166,000元，反絀為餘，計相差9,610,995元。

主要係因：泳訓班收入，幼兒園學雜費收入及代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入較預計多1,368,379元、用人費用節餘3,103,212元，用電量下降，電費節餘433,491元、修理保養及保固費節餘905,178元、學生各項補助節餘1,027,283元、建築及設備計畫執行節餘995,200元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區福星國民小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2,754,691元。
其他活動之淨現金流出754,633元。
本年度現金及約當現金之淨增2,000,058元。
期初現金及約當現金25,347,546元。
期末現金及約當現金27,347,604元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,945,255,968元，包括：
流動資產29,157,604元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,568,407元。
其他資產4,911,529,957元。
決算日負債總額為4,927,374,491元，包括：
流動負債12,030,882元。
其他負債4,915,343,609元。
決算日基金餘額為累積餘額17,881,477元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,939,708元，包括：
機械及設備2,273,885元。
交通及運輸設備22,500元。
雜項設備1,571,533元。
電腦軟體71,790元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,716,746元及補辦預算數72,000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

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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	165,908,000	100.00	171,094,879	100.00	5,186,879	3.13	163,135,281	100.00
43 勞務收入	1,058,000	0.64	1,436,020	0.84	378,020	35.73	1,273,220	0.78
431服務收入	1,058,000	0.64	1,436,020	0.84	378,020	35.73	1,273,220	0.78
45 財產收入	1,563,000	0.94	1,436,735	0.84	-126,265	-8.08	1,551,463	0.95
451財產處分收入	39,000	0.02	96,274	0.06	57,274	146.86	90,905	0.06
45Y其他財產收入	1,524,000	0.92	1,340,461	0.78	-183,539	-12.04	1,460,558	0.90
46 政府撥入收入	160,368,000	96.66	164,312,765	96.04	3,944,765	2.46	156,184,413	95.74
462公庫撥款收入	160,368,000	96.66	164,167,910	95.95	3,799,910	2.37	156,030,345	95.64
46Y政府其他撥入收入			144,855	0.08	144,855	0.00	154,068	0.09
4S 教學收入	2,719,000	1.64	2,935,102	1.72	216,102	7.95	2,927,298	1.79
4S1學雜費收入	2,719,000	1.64	2,935,102	1.72	216,102	7.95	2,927,298	1.79
4Y 其他收入	200,000	0.12	974,257	0.57	774,257	387.13	1,198,887	0.73
4YY雜項收入	200,000	0.12	974,257	0.57	774,257	387.13	1,198,887	0.73
5 基金用途	175,074,000	100.00	170,649,884	100.00	-4,424,116	-2.53	162,803,610	100.00
53 國民教育計畫	135,749,000	77.54	132,061,307	77.39	-3,687,693	-2.72	125,238,311	76.93
54 學前教育計畫	13,090,000	7.48	12,046,045	7.06	-1,043,955	-7.98	12,470,331	7.66
5L 一般行政管理計畫	17,821,000	10.18	15,326,222	8.98	-2,494,778	-14.00	16,366,101	10.05
5M 建築及設備計畫	8,414,000	4.81	11,216,310	6.57	2,802,310	33.31	8,728,867	5.36
購建固定資產	8,378,000	4.79	11,180,310	6.55	2,802,310	33.45	8,692,867	5.34
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-9,166,000		444,995		9,610,995	-104.85	331,671	
期初基金餘額	12,000,000		17,436,482		5,436,482	45.30	17,104,811	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,834,000		17,881,477		15,047,477	530.96	17,436,482	

填表說明：

地方教育發展基金
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		8,716,746
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	378,020
451財產處分收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	41,475
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	15,799
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,799,910
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	90,850
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	54,005
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	216,102
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	774,257
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,346,328

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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)	-9,166,000	444,995	9,610,995	-104.85
812 調整非現金項目		2,309,696	2,309,696	
8123 流動資產淨減(淨增)		958,263	958,263	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,351,433	1,351,433	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,166,000	2,754,691	11,920,691	-130.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		234,593	234,593	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-887,492	-887,492	
82C 增加其他資產		-101,734	-101,734	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-754,633	-754,633	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,166,000	2,000,058	11,166,058	-121.82
84 期初現金及約當現金	26,362,829	25,347,546	-1,015,283	-3.85
85 期末現金及約當現金	17,196,829	27,347,604	10,150,775	59.03

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少1,374,374元及代管資產增加79,047,610元。

地方教育發展基金—臺
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	4,945,255,968	100.00	4,865,551,711	100.00	79,704,257	1.64
1	資產	4,945,255,968	100.00	4,865,551,711	100.00	79,704,257	1.64
11	流動資產	29,157,604	0.59	28,115,809	0.58	1,041,795	3.71
111	現金	27,347,604	0.55	25,347,546	0.52	2,000,058	7.89
1112	銀行存款	27,347,604	0.55	25,347,546	0.52	2,000,058	7.89
1112-1	銀行存款-公庫存款	16,338,717	0.33	15,736,908	0.32	601,809	3.82
1112-2	銀行存款-保管款	10,345,549	0.21	9,002,896	0.19	1,342,653	14.91
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	477,006	0.01	327,212	0.01	149,794	45.78
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	186,332	0.00	280,530	0.01	-94,198	-33.58
113	應收款項	0	0.00	973,387	0.02	-973,387	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	973,387	0.02	-973,387	-100.00
115	預付款項	1,810,000	0.04	1,794,876	0.04	15,124	0.84
1154	預付費用	1,810,000	0.04	1,794,876	0.04	15,124	0.84
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,568,407	0.09	5,055,289	0.10	-486,882	-9.63
124	準備金	4,568,407	0.09	5,055,289	0.10	-486,882	-9.63
1241	退休及離職準備金	2,211,385	0.04	3,585,759	0.07	-1,374,374	-38.33
124Y	其他準備金	2,357,022	0.05	1,469,530	0.03	887,492	60.39
124Y-2	其他準備金-其他	2,357,022	0.05	1,469,530	0.03	887,492	60.39
13	其他資產	4,911,529,957	99.32	4,832,380,613	99.32	79,149,344	1.64
131	什項資產	4,911,529,957	99.32	4,832,380,613	99.32	79,149,344	1.64
1315	暫付及待結轉帳項	107,734	0.00	6,000	0.00	101,734	1,695.57
1316	代管資產	4,911,422,223	99.32	4,832,374,613	99.32	79,047,610	1.64
1316-1	代管資產-土地	4,527,285,844	91.55	4,446,295,362	91.38	80,990,482	1.82
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	68,883,629	1.39	70,826,501	1.46	-1,942,872	-2.74
1316-3	代管資產-其他政府	315,252,750	6.37	315,252,750	6.48	0	0.00

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。

北市萬華區福星國民小學
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	4,945,255,968	100.00	4,865,551,711	100.00	79,704,257	1.64
2	負債	4,927,374,491	99.64	4,848,115,229	99.64	79,259,262	1.63
21	流動負債	12,030,882	0.24	10,679,449	0.22	1,351,433	12.65
212	應付款項	11,671,596	0.24	10,382,409	0.21	1,289,187	12.42
2123	應付代收款	9,406,620	0.19	8,141,230	0.17	1,265,390	15.54
2125	應付費用	2,264,976	0.05	2,241,179	0.05	23,797	1.06
213	預收款項	359,286	0.01	297,040	0.01	62,246	20.96
2133	預收收入	359,286	0.01	297,040	0.01	62,246	20.96
22	其他負債	4,915,343,609	99.40	4,837,435,780	99.42	77,907,829	1.61
221	什項負債	4,915,343,609	99.40	4,837,435,780	99.42	77,907,829	1.61
2211	存入保證金	1,710,001	0.03	1,475,408	0.03	234,593	15.90
2213	應付退休及離職金	2,211,385	0.04	3,585,759	0.07	-1,374,374	-38.33
2214	應付代管資產	4,911,422,223	99.32	4,832,374,613	99.32	79,047,610	1.64
3	基金餘額	17,881,477	0.36	17,436,482	0.36	444,995	2.55
31	基金餘額	17,881,477	0.36	17,436,482	0.36	444,995	2.55
311	基金餘額	17,881,477	0.36	17,436,482	0.36	444,995	2.55
3111	累積餘額	17,881,477	0.36	17,436,482	0.36	444,995	2.55

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	165,908,000	171,094,879	5,186,879	3.13	
43 勞務收入	1,058,000	1,436,020	378,020	35.73	
431服務收入	1,058,000	1,436,020	378,020	35.73	決算數較預算數增加，主要係因：常年泳訓班報名費收入較預計增加。
45 財產收入	1,563,000	1,436,735	-126,265	-8.08	
451財產處分收入	39,000	96,274	57,274	146.86	決算數較預算數增加，主要係因：報廢財產處分收入較預計增加。
45Y其他財產收入	1,524,000	1,340,461	-183,539	-12.04	決算數較預算數減少，主要係因：校園場地開放收入較預計減少。
46 政府撥入收入	160,368,000	164,312,765	3,944,765	2.46	
462公庫撥款收入	160,368,000	164,167,910	3,799,910	2.37	決算數較預算數增加，主要係因：教育局撥入校舍外牆整修工程等經費。
46Y政府其他撥入收入		144,855	144,855	0.00	決算數較預算數增加，主要係因：教育部撥入照明設備汰換節能燈具等經費。
4S 教學收入	2,719,000	2,935,102	216,102	7.95	
4S1學雜費收入	2,719,000	2,935,102	216,102	7.95	決算數較預算數增加，主要係因：幼兒園學雜費收入較預計增加。
4Y 其他收入	200,000	974,257	774,257	387.13	
4YY雜項收入	200,000	974,257	774,257	387.13	決算數較預算數增加，主要係因：代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入較預計增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	175,074,000	170,649,884	-4,424,116	-2.53	
53 國民教育計畫	135,749,000	132,061,307	-3,687,693	-2.72	
1 用人費用	114,528,000	114,335,819	-192,181	-0.17	
11 正式員額薪資	55,489,840	55,045,743	-444,097	-0.80	
113 職員薪金	55,489,840	55,045,743	-444,097	-0.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	743,600	689,338	-54,262	-7.30	
124 兼職人員酬金	743,600	689,338	-54,262	-7.30	
13 超時工作報酬	1,243,515	1,078,299	-165,216	-13.29	
131 加班費	1,243,515	1,078,299	-165,216	-13.29	
15 獎金	11,526,500	12,370,053	843,553	7.32	
151 考績獎金	4,584,000	5,597,238	1,013,238	22.10	
152 年終獎金	6,942,500	6,772,815	-169,685	-2.44	
16 退休及卹償金	38,299,310	38,026,395	-272,915	-0.71	
161 職員退休及離職金	36,789,600	36,635,998	-153,602	-0.42	
162 工員退休及離職金	1,509,710	1,390,397	-119,313	-7.90	
18 福利費	7,225,235	7,125,991	-99,244	-1.37	
181 分擔員工保險費	4,664,064	5,117,216	453,152	9.72	
183 傷病醫藥費	134,000	119,280	-14,720	-10.99	
185 員工通勤交通費	699,300	490,490	-208,810	-29.86	
18Y 其他福利費	1,727,871	1,399,005	-328,866	-19.03	
2 服務費用	14,587,000	12,607,184	-1,979,816	-13.57	
21 水電費	2,960,328	2,549,913	-410,415	-13.86	
212 工作場所電費	2,035,540	1,602,049	-433,491	-21.30	決算數較預算數減少 1,979,816元，主要係因：修理保 養及保固費節餘。
214 工作場所水費	384,788	387,502	2,714	0.71	
216 氣體費	540,000	560,362	20,362	3.77	
23 旅運費	452,450	301,438	-151,012	-33.38	
231 國內旅費	254,450	204,403	-50,047	-19.67	
235 貨物運費	198,000	97,035	-100,965	-50.99	
24 印刷裝訂與廣告費	1,743,600	1,780,510	36,910	2.12	
241 印刷及裝訂費	1,743,600	1,780,510	36,910	2.12	
25 修理保養及保固費	2,237,618	1,428,573	-809,045	-36.16	
252 一般房屋修護費	992,000	739,038	-252,962	-25.50	
255 機械及設備修護費	266,118	227,190	-38,928	-14.63	
257 雜項設備修護費	979,500	462,345	-517,155	-52.80	
26 保險費	40,400	33,684	-6,716	-16.62	
26Y 其他保險費	40,400	33,684	-6,716	-16.62	

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	%	
27 一般服務費	2,548,224	1,751,025	-797,199	-31.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,248	12,160	-10,088	-45.34	
279 外包費	932,928	870,390	-62,538	-6.70	
27D 計時與計件人員酬金	1,465,048	742,725	-722,323	-49.30	
27F 體育活動費	128,000	125,750	-2,250	-1.76	
28 專業服務費	4,604,380	4,762,041	157,661	3.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,253,000	4,447,890	194,890	4.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	18,000	6,000	50.00	
289 試務甄選費	4,480	1,500	-2,980	-66.52	
28Y 其他專業服務費	334,900	294,651	-40,249	-12.02	
3 材料及用品費	4,630,000	4,089,501	-540,499	-11.67	
31 使用材料費	789,200	882,442	93,242	11.81	
315 設備零件	789,200	882,442	93,242	11.81	決算數較預算數減少540,499元，主要係因：各項計畫材料及用品費依實際狀況覈實支用。
32 用品消耗	3,840,800	3,207,059	-633,741	-16.50	
321 辦公(事務)用品	822,500	887,742	65,242	7.93	
322 報章雜誌	56,200	54,518	-1,682	-2.99	
326 食品	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	6,885	-15,115	-68.70	
32Y 其他用品消耗	2,910,100	2,227,914	-682,186	-23.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
45 雜項設備租金	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
451 雜項設備租金	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,560,000	630,833	-929,167	-59.56	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少929,167元，主要係因：清寒學生餐費補助依實際狀況覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,550,000	620,833	-929,167	-59.95	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,550,000	620,833	-929,167	-59.95	
9 其他	424,000	378,970	-45,030	-10.62	
91 其他支出	424,000	378,970	-45,030	-10.62	

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	%	
91Y 其他	424,000	378,970	-45,030	-10.62	決算數較預算數減少45,030元，主要係因：導護費覈實認列。
54 學前教育計畫	13,090,000	12,046,045	-1,043,955	-7.98	
1 用人費用	12,549,000	11,862,617	-686,383	-5.47	
11 正式員額薪資	8,698,740	8,680,341	-18,399	-0.21	
113 職員薪金	8,026,740	8,161,319	134,579	1.68	
114 工員工資	672,000	519,022	-152,978	-22.76	
13 超時工作報酬	85,845	89,152	3,307	3.85	
131 加班費	85,845	89,152	3,307	3.85	
15 獎金	2,045,395	1,502,941	-542,454	-26.52	
151 考績獎金	885,395	656,273	-229,122	-25.88	
152 年終獎金	1,160,000	846,668	-313,332	-27.01	
16 退休及卹償金	756,576	698,456	-58,120	-7.68	
161 職員退休及離職金	737,856	698,456	-39,400	-5.34	
162 工員退休及離職金	18,720		-18,720	-100.00	
18 福利費	962,444	891,727	-70,717	-7.35	
181 分擔員工保險費	801,084	780,697	-20,387	-2.54	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	143,640	93,310	-50,330	-35.04	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	255,000	99,667	-155,333	-60.91	
21 水電費	50,180		-50,180	-100.00	
214 工作場所水費	50,180		-50,180	-100.00	
25 修理保養及保固費	125,000	28,867	-96,133	-76.91	決算數較預算數減少155,333元，主要係因：修理保養及保固費節餘。
252 一般房屋修護費	125,000	28,867	-96,133	-76.91	
27 一般服務費	30,320	19,860	-10,460	-34.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,660	-2,660	-61.57	
27F 體育活動費	26,000	18,200	-7,800	-30.00	
28 專業服務費	49,500	50,940	1,440	2.91	
28Y 其他專業服務費	49,500	50,940	1,440	2.91	
3 材料及用品費	42,000	23,617	-18,383	-43.77	
31 使用材料費	6,000	2,400	-3,600	-60.00	決算數較預算數減少18,383元，主要係因：各項計畫材料及用品費依實際狀況覈實支用。
315 設備零件	6,000	2,400	-3,600	-60.00	
32 用品消耗	36,000	21,217	-14,783	-41.06	
32Y 其他用品消耗	36,000	21,217	-14,783	-41.06	

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,000	49,884	-98,116	-66.29	決算數較預算數減少98,116元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實認列。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	49,884	-98,116	-66.29	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	148,000	49,884	-98,116	-66.29	
9 其他	96,000	10,260	-85,740	-89.31	決算數較預算數減少85,740元，主要係因：幼兒導護費覈實認列。
91 其他支出	96,000	10,260	-85,740	-89.31	
91Y 其他	96,000	10,260	-85,740	-89.31	
5L 一般行政管理計畫	17,821,000	15,326,222	-2,494,778	-14.00	
1 用人費用	16,278,000	14,053,352	-2,224,648	-13.67	決算數較預算數減少2,224,648元，主要係因：用人費用覈實支付。
11 正式員額薪資	10,131,000	9,109,022	-1,021,978	-10.09	
113 職員薪金	7,515,000	7,118,847	-396,153	-5.27	
114 工員工資	1,488,000	858,515	-629,485	-42.30	
115 警餉	1,128,000	1,131,660	3,660	0.32	
13 超時工作報酬	866,364	429,007	-437,357	-50.48	
131 加班費	866,364	429,007	-437,357	-50.48	
15 獎金	2,878,000	2,416,049	-461,951	-16.05	
151 考績獎金	1,504,000	1,197,218	-306,782	-20.40	
152 年終獎金	1,374,000	1,218,831	-155,169	-11.29	
16 退休及卹償金	911,280	847,015	-64,265	-7.05	
161 職員退休及離職金	792,240	715,852	-76,388	-9.64	
162 工員退休及離職金	119,040	131,163	12,123	10.18	
18 福利費	1,491,356	1,252,259	-239,097	-16.03	
181 分擔員工保險費	1,000,116	936,534	-63,582	-6.36	
185 員工通勤交通費	219,240	115,230	-104,010	-47.44	
18Y 其他福利費	272,000	200,495	-71,505	-26.29	
2 服務費用	1,191,000	1,072,154	-118,846	-9.98	
22 郵電費	60,000	86,408	26,408	44.01	
222 電話費	60,000	86,408	26,408	44.01	
23 旅運費	15,120	6,560	-8,560	-56.61	
231 國內旅費	15,120	6,560	-8,560	-56.61	
27 一般服務費	434,000	390,750	-43,250	-9.97	
279 外包費	400,000	359,000	-41,000	-10.25	
27F 體育活動費	34,000	31,750	-2,250	-6.62	
28 專業服務費	609,880	516,436	-93,444	-15.32	

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	%	
28Y 其他專業服務費	609,880	516,436	-93,444	-15.32	
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	349,000	197,916	-151,084	-43.29	
32 用品消耗	349,000	197,916	-151,084	-43.29	
321 辦公（事務）用品	343,000	191,916	-151,084	-44.05	決算數較預算數減少151,084元，主要係因：統籌業務費覈實認列。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	8,414,000	11,216,310	2,802,310	33.31	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,414,000	11,216,310	2,802,310	33.31	
51 購建固定資產	2,458,000	1,913,982	-544,018	-22.13	
514 購置機械及設備	770,000	794,649	24,649	3.20	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數72,000。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70,626元。
516 購置雜項設備	1,688,000	1,119,333	-568,667	-33.69	決算數較預算數減少568,667元，主要係因：平台鋼琴結餘574,000元。
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	5,920,000	9,266,328	3,346,328	56.53	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,920,000	9,266,328	3,346,328	56.53	決算數較預算數增加3,346,328元，主要係因：校舍外牆整修工程3,346,328元併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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：
 - (1)計時與計件人員酬金：
 - 外籍英語教師1人，預算數1,000,000元，決算數 363,004元。
 - 常年泳訓班救生員2人，預算數70,000元，決算數69,576元。
 - 暑期泳訓班工讀生1人，預算數33,424元，決算數17,400元。
 - 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數228,845元。
 - 學生音樂比賽學生工讀金按時計算，預算數130,200元，決算數63,900元。
 - (2)外包費：
 - 游泳池救生員勞務委外費用2人，預算數932,928元，決算數870,390元。
 - 消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數400,000元，決算數359,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數108,540元，決算數113,666元。

地方教育發展基金—臺
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	75,862,243	-56,740,016	3,939,708	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,654,149	-1,204,977		
房屋及建築				
機械及設備	35,157,446	-27,126,741	2,273,885	(1)
交通及運輸設備	3,392,477	-2,580,438	22,500	(4)
雜項設備	32,618,641	-25,827,860	1,571,533	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	39,530		71,790	(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2,273,885元，變動原因為：(1)增置：購置水底吸塵器等設備計794,649元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器計6臺147,858元。(3)受贈：應付代收款購置數位相機等設備計1,331,378元。減少數計2,658,982元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,658,982元。

2.交通及運輸設備：

增加數計22,500元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置消防廣播主機等設備計22,500元。減少數計28,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄影系統等計28,500元。

3.雜項設備：

增加數計1,571,533元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計1,119,333元。(2)撥入：教育局撥入摩典機櫃105,322元。(3)受贈：應付代收款購置白板綜合櫃等計346,878元。減少數計440,852元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢游泳池繩網等計440,852元。

4.電腦軟體：

增加數計71,790元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體計36,000元。(2)受贈：應付代收款購置伺服器管理軟體35,790元。減少數計40,892元，變動原因為：(1)無形資產攤銷40,892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。

北市萬華區福星國民小學

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			
3,169,226			-1,938,624	17,954,085
			-421,956	3,027,216
2,658,982	(5)	說明詳下表備註。	351,142	7,996,750
28,500	(5)	說明詳下表備註。	-198,854	607,185
440,852	(5)	說明詳下表備註。	-1,668,956	6,252,506
40,892	(11)	說明詳下表備註。		70,428

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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		770,000	53,000		823,000	794,649	-28,351	
機械及設備		770,000	53,000		823,000	794,649	-28,351	
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		1,688,000	19,000		1,707,000	1,119,333	-587,667	
雜項設備		1,688,000	19,000		1,707,000	1,119,333	-587,667	
購建中固定資產								
合 計		2,458,000	72,000		2,530,000	1,913,982	-616,018	

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—臺北市萬華區福星國民小學
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		72,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	53,000
購置雜項設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	19,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	64	63	-1	
正式職員	64	63	-1	教師留職停薪1人。
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	17	13	-4	
正式職員	11	9	-2	控留組長1人、幹事1人未晉用。
正式工員	4	2	-2	工友退休2人。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	94	89	-5	
正式職員	86	83	-3	
正式工員	6	4	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	94	89	-5	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

外籍英語教師1人。

常年泳訓班救生員2人。

暑期泳訓班工讀生1人。

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

學生音樂比賽學生工讀金按時計算。

(2)外包費：

游泳池救生員勞務委外費用2人。

消化超額職工業務外包費用按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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										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	55,489,840		1,243,515		11,526,500	38,299,310		7,225,235		113,784,400	743,600	114,528,000
職員	55,489,840		1,243,515		11,526,500	38,299,310		7,225,235		113,784,400	743,600	114,528,000
學前教育計畫	8,698,740		85,845		2,045,395	756,576		962,444		12,549,000		12,549,000
職員	8,026,740		75,964		1,886,736	737,856		887,341		11,614,637		11,614,637
工具	672,000		9,881		158,659	18,720		75,103		934,363		934,363
一般行政管理計畫	10,131,000		866,364		2,878,000	911,280		1,491,356		16,278,000		16,278,000
職員	8,643,000		767,309		2,494,610	684,084		1,298,934		13,887,937		13,887,937
工具	1,488,000		99,055		383,390	227,196		192,422		2,390,063		2,390,063
合 計	74,319,580		2,195,724		16,449,895	39,967,166		9,679,035		142,611,400	743,600	143,355,000

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條規定核發，108年度預算編列94人，計6,973,395元，執行結果決算77人，計7,450,729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94人，計9,476,500元，執行結果決算95人，計8,838,314元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

外籍英語教師1人，預算數1,000,000元，決算數 363,004元。

常年泳訓班救生員2人，預算數70,000元，決算數69,576元。

暑期泳訓班工讀生1人，預算數33,424元，決算數17,400元。

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數228,845元。

學生音樂比賽學生工讀金按時計算，預算數130,200元，決算數63,900元。

(2)外包費：

游泳池救生員勞務委外費用2人，預算數932,928元，決算數870,390元。

消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數400,000元，決算數359,000元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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
55,045,743		1,078,299		12,370,053	38,026,395		7,125,991		113,646,481	689,338	114,335,819
55,045,743		1,078,299		12,370,053	38,026,395		7,125,991		113,646,481	689,338	114,335,819
8,680,341		89,152		1,502,941	698,456		891,727		11,862,617		11,862,617
8,161,319		78,736		1,458,136	666,883		825,240		11,190,314		11,190,314
519,022		10,416		44,805	31,573		66,487		672,303		672,303
9,109,022		429,007		2,416,049	847,015		1,252,259		14,053,352		14,053,352
8,250,507		313,848		1,976,784	715,852		1,083,979		12,340,970		12,340,970
858,515		115,159		439,265	131,163		168,280		1,712,382		1,712,382
72,835,106		1,596,458		16,289,043	39,571,866		9,269,977		139,562,450	689,338	140,251,788

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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 %	金額 %		
總 計			148,839,000		144,107,352		-4,731,648	-3.18	
國民教育計畫			135,749,000		132,061,307		-3,687,693	-2.72	
學前教育計畫			13,090,000		12,046,045		-1,043,955	-7.98	

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學

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	143,355,000	140,251,788	-3,103,212	-2.16
11 正式員額薪資	74,319,580	72,835,106	-1,484,474	-2.00
113 職員薪金	71,031,580	70,325,909	-705,671	-0.99
114 工員工資	2,160,000	1,377,537	-782,463	-36.23
115 警餉	1,128,000	1,131,660	3,660	0.32
12 聘僱及兼職人員薪資	743,600	689,338	-54,262	-7.30
124 兼職人員酬金	743,600	689,338	-54,262	-7.30
13 超時工作報酬	2,195,724	1,596,458	-599,266	-27.29
131 加班費	2,195,724	1,596,458	-599,266	-27.29
15 獎金	16,449,895	16,289,043	-160,852	-0.98
151 考績獎金	6,973,395	7,450,729	477,334	6.85
152 年終獎金	9,476,500	8,838,314	-638,186	-6.73
16 退休及卹償金	39,967,166	39,571,866	-395,300	-0.99
161 職員退休及離職金	38,319,696	38,050,306	-269,390	-0.70
162 工員退休及離職金	1,647,470	1,521,560	-125,910	-7.64
18 福利費	9,679,035	9,269,977	-409,058	-4.23
181 分擔員工保險費	6,465,264	6,834,447	369,183	5.71
183 傷病醫藥費	135,720	121,000	-14,720	-10.85
185 員工通勤交通費	1,062,180	699,030	-363,150	-34.19
18Y 其他福利費	2,015,871	1,615,500	-400,371	-19.86
2 服務費用	16,033,000	13,779,005	-2,253,995	-14.06
21 水電費	3,010,508	2,549,913	-460,595	-15.30
212 工作場所電費	2,035,540	1,602,049	-433,491	-21.30
214 工作場所水費	434,968	387,502	-47,466	-10.91
216 氣體費	540,000	560,362	20,362	3.77
22 郵電費	60,000	86,408	26,408	44.01
222 電話費	60,000	86,408	26,408	44.01
23 旅運費	467,570	307,998	-159,572	-34.13
231 國內旅費	269,570	210,963	-58,607	-21.74
235 貨物運費	198,000	97,035	-100,965	-50.99
24 印刷裝訂與廣告費	1,743,600	1,780,510	36,910	2.12
241 印刷及裝訂費	1,743,600	1,780,510	36,910	2.12
25 修理保養及保固費	2,362,618	1,457,440	-905,178	-38.31
252 一般房屋修護費	1,117,000	767,905	-349,095	-31.25
255 機械及設備修護費	266,118	227,190	-38,928	-14.63
257 雜項設備修護費	979,500	462,345	-517,155	-52.80
26 保險費	40,400	33,684	-6,716	-16.62
26Y 其他保險費	40,400	33,684	-6,716	-16.62
27 一般服務費	3,012,544	2,161,635	-850,909	-28.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	26,568	13,820	-12,748	-47.98
279 外包費	1,332,928	1,229,390	-103,538	-7.77
27D 計時與計件人員酬金	1,465,048	742,725	-722,323	-49.30
27F 體育活動費	188,000	175,700	-12,300	-6.54
28 專業服務費	5,263,760	5,329,417	65,657	1.25

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,253,000	4,447,890	194,890	4.58
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	18,000	6,000	50.00
289 試務甄選費	4,480	1,500	-2,980	-66.52
28Y 其他專業服務費	994,280	862,027	-132,253	-13.30
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	5,021,000	4,311,034	-709,966	-14.14
31 使用材料費	795,200	884,842	89,642	11.27
315 設備零件	795,200	884,842	89,642	11.27
32 用品消耗	4,225,800	3,426,192	-799,608	-18.92
321 辦公(事務)用品	1,165,500	1,079,658	-85,842	-7.37
322 報章雜誌	56,200	54,518	-1,682	-2.99
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
326 食品	30,000	30,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	6,885	-15,115	-68.70
32Y 其他用品消耗	2,946,100	2,249,131	-696,969	-23.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,000	-1,000	-5.00
45 雜項設備租金	20,000	19,000	-1,000	-5.00
451 雜項設備租金	20,000	19,000	-1,000	-5.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,414,000	11,216,310	2,802,310	33.31
51 購建固定資產	2,458,000	1,913,982	-544,018	-22.13
514 購置機械及設備	770,000	794,649	24,649	3.20
516 購置雜項設備	1,688,000	1,119,333	-568,667	-33.69
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	5,920,000	9,266,328	3,346,328	56.53
541 遞延修繕房屋建築支出	5,920,000	9,266,328	3,346,328	56.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,711,000	683,517	-1,027,483	-60.05
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,698,000	670,717	-1,027,283	-60.50
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,698,000	670,717	-1,027,283	-60.50
9 其他	520,000	389,230	-130,770	-25.15
91 其他支出	520,000	389,230	-130,770	-25.15
91Y 其他	520,000	389,230	-130,770	-25.15
合 計	175,074,000	170,649,884	-4,424,116	-2.53

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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	6,816,228	5,925,645	-890,583	-13.07	
185 員工通勤交通費	1,062,180	699,030	-363,150	-34.19	
27D 計時與計件人員酬金	1,465,048	742,725	-722,323	-49.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,253,000	4,447,890	194,890	4.58	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區福星國民小學
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	4,929,376,308	4,929,305,880	-70,428	
代管資產-土地	4,527,285,844	4,527,285,844		
代管資產-房屋及建築 設備	68,883,629	68,883,629		
代管資產-其他政府	315,252,750	315,252,750		
土地改良物	3,027,216	3,027,216		
機械及設備	7,996,750	7,996,750		
交通及運輸設備	607,185	607,185		
雜項設備	6,252,506	6,252,506		
電腦軟體	70,428		-70,428	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室連庭藝

機關長官：

台北市萬華區國民小學
臺南分校 陳清義

訂