

中華民國 103 年度


(自103年1月1日起至103年12月31日止)

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 (4-0501530)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 胡月鳳 

機關長官 邱豐盛 

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

目 次

中華民國 103 年度

| | | |
|---|-----------|---|
| 甲、財務摘要..... | 第 1 | 頁 |
| 乙、總說明..... | 第 3 至 5 | 頁 |
| 丙、決算主要表 | | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 7 | 頁 |
| 二、現金流量表..... | 第 9 | 頁 |
| 三、平衡表..... | 第 10 至 11 | 頁 |
| 丁、決算明細表 | | |
| 一、基金來源明細表..... | 第 13 至 18 | 頁 |
| 二、基金用途明細表..... | 第 19 至 23 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表..... | 第 24 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表..... | 第 25 | 頁 |
| 五、資金轉投資及其餘絀明細表..... | 第 -- | 頁 |
| 戊、決算參考表 | | |
| 一、員工人數彙計表..... | 第 27 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表..... | 第 28 至 29 | 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 30 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表..... | 第 31 至 32 | 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)..... | 第 33 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等)..... | | |

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學
財 務 摘 要
中華民國 103 年度

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 | 162,224,379 | 159,983,689 | 2,240,690 | 1.40 |
| 基金用途 | 157,178,823 | 164,264,069 | 7,085,246 | 4.31 |
| 積餘(短絀-) | 5,045,556 | 4,280,380 | 9,325,936 | - |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 15,579,298 | 10,533,742 | 5,045,556 | 47.90 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 7,460,342 | 10,248,658 | 17,709,000 | - |

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

40501530-2

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

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育教育健全發展，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122,801,984元，決算數123,690,281元。

102學年下學期預定招收30班，實計招收31班，預計學生人數728人，實際學生人數675人。

103學年上學期預定招收28班，實計招收31班，預計學生人數700人，實際學生人數668人。

係新購體育、自然、廣播、資訊、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、輔導活動、性別平等教育宣導活動、教育行動研究及家長教育成長暨志工培訓等指定活動項目，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14,165,479元，決算數14,373,458元。

102學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計幼兒人數150人，實際幼兒人數148人。

103學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計幼兒人數150人，實際幼兒人數149人。

係新購圖書等各項教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒節慶主題教學活動、體育表演會等各項教育活動，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,155,507元，決算數14,896,877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3,423,513元(不含補辦預算478,334元及以前年度保留數0元)，決算數4,218,207元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理電話設備、地坪及排水等整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

總 說 明

中華民國 103 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162,224,379元，較預算數152,462,354元，增加9,762,025元，計增6.40%。

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363,790元，較預算數358,000元，增加5,790元，計增1.62%。

主要係因：教師甄試報名費收入較原預估數多所致。

2.財產處分收入：決算數6,490元，較預算數27,560元，減少21,070元，計減76.45%。

主要係因：報廢財產處分收入較原預估數少所致。

3.其他財產收入：決算數1,697,177元，較預算數1,712,000元，減少14,823元，計減0.87%。

主要係因：學校場地開放收入較原預估數少所致。

4.公庫撥款收入：決算數152,765,492元，較預算數148,873,297元，增加3,892,195元，計增2.61%。

主要係因：教育局補助幼兒園「助妳好孕-5歲免學費計畫」、103學年度設置外籍英語教師費用、103年度國小學生課桌椅汰換經費、課後照顧弱勢學生參加費用及人事費不敷增撥等增加3,892,195元所致。

5.政府其他撥入收入：決算數5,602,797元，較預算數0元，計增加5,602,797元。

主要係因：教育部補助調整教師授課節數、編制外教師及鐘點教師經費、增置國小師員額經費、5歲幼兒免學費補助、辦理課後留園服務經費及本土語言支援教學人員經費等增加5,602,797元所致。

6.學雜費收入：決算數1,428,490元，較預算數1,453,430元，減少24,940元，計減1.72%。

主要係因：幼兒園學費收入實際收入較預估數少所致。

7.雜項收入：決算數360,143元，較預算數38,067元，增加322,076元，計增846.08%。

主要係因：102學年度幼兒園餐點費節餘繳庫(轉入其他準備金)308,027元及學生數位學生證及簡訊費等併入雜項收入等增加322,076元所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數157,178,823元，較預算數155,546,483元，增加1,632,340元，計增1.05%。

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123,690,281元，較預算數122,801,984元，增加888,297元，計增0.72%。

主要係因：教育部補助調整教師授課節數及本土語言教學人員等，各項業務依實際狀況覈實支付併入年度決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數14,373,458元，較預算數14,165,479元，增加207,979元，計增1.47%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費(含弱勢加額)及教育局補助助妳好孕-5歲免學費補助等，各項業務依實際狀況覈實支付併入年度決算辦理所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,896,877元，較預算數15,155,507元，減少258,630元，計減1.71%。

主要係因：各項業務依實際狀況覈實支付賸餘等因素所致。

4.建築及設備計畫：決算數4,218,207元，較預算數3,423,513元，增加794,694元，計增23.21%。

主要係因：藝才班設備、幼兒園1對1分離式冷氣機及教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技學習輔具等奉准先行辦理執行數454,870元，教育局統籌款補助活動中心局部區域牆面粉刷工程等併入年度決算334,738元辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,045,556元，較預算短絀數3,084,129元，反絀為餘，計相差8,129,685元。

主要係因：102(2)及103(1)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助1,043,000元、103學年度設置外籍英語教師費用623,430元、退休人員年終慰問金依規定未發放及教育局增撥用人費用後覈實支用賸餘計3,662,105元、102學年度幼兒園餐點費節餘繳庫308,027元及各項業務依實際狀況撙節覈實支付賸餘等因素所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,067,593元。
其他活動之淨現金流入392,779元。
本年度現金及約當現金之淨增7,460,342元。
期初現金及約當現金18,490,666元。
期末現金及約當現金25,951,038元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,679,695,003元，包括：
流動資產26,351,038元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,905,136元。
其他資產4,650,438,829元。
決算日負債總額為4,664,115,705元，包括：
流動負債8,297,241元。
其他負債4,655,818,464元。
決算日基金餘額為累積餘額15,579,298元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,140,942元，包括：
機械及設備5,625,766元。
交通及運輸設備401,300元。
什項設備1,113,876元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為478,334元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額55,670元。
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額254,560元。
購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額168,104元。

本 頁 空 白

40501530-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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 | 152,462,354 | 100.00 | 162,224,379 | 100.00 | 9,762,025 | 6.40 | 159,983,689 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 358,000 | 0.23 | 363,790 | 0.22 | 5,790 | 1.62 | 395,580 | 0.25 |
| 431 服務收入 | 358,000 | 0.23 | 363,790 | 0.22 | 5,790 | 1.62 | 395,580 | 0.25 |
| 45 財產收入 | 1,739,560 | 1.14 | 1,703,667 | 1.05 | -35,893 | -2.06 | 36,320 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | 27,560 | 0.02 | 6,490 | 0.00 | -21,070 | -76.45 | 24,320 | 0.02 |
| 45Y 其他財產收入 | 1,712,000 | 1.12 | 1,697,177 | 1.05 | -14,823 | -0.87 | 12,000 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 148,873,297 | 97.65 | 158,368,289 | 97.62 | 9,494,992 | 6.38 | 158,159,558 | 98.86 |
| 462 公庫撥款收入 | 148,873,297 | 97.65 | 152,765,492 | 94.17 | 3,892,195 | 2.61 | 152,636,806 | 95.41 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 5,602,797 | 3.45 | 5,602,797 | | 5,522,752 | 3.45 |
| 4S 教學收入 | 1,453,430 | 0.95 | 1,428,490 | 0.88 | -24,940 | -1.72 | 1,327,502 | 0.83 |
| 4S1 學雜費收入 | 1,453,430 | 0.95 | 1,428,490 | 0.88 | -24,940 | -1.72 | 1,327,502 | 0.83 |
| 4Y 其他收入 | 38,067 | 0.02 | 360,143 | 0.22 | 322,076 | 846.08 | 64,729 | 0.04 |
| 4YY 雜項收入 | 38,067 | 0.02 | 360,143 | 0.22 | 322,076 | 846.08 | 64,729 | 0.04 |
| 5 基金用途 | 155,546,483 | 100.00 | 157,178,823 | 100.00 | 1,632,340 | 1.05 | 164,264,069 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 122,801,984 | 78.95 | 123,690,281 | 78.69 | 888,297 | 0.72 | 125,486,255 | 76.39 |
| 54 學前教育計畫 | 14,165,479 | 9.11 | 14,373,458 | 9.14 | 207,979 | 1.47 | 14,165,050 | 8.62 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 15,155,507 | 9.74 | 14,896,877 | 9.48 | -258,630 | -1.71 | 15,630,207 | 9.52 |
| 5M 建築及設備計畫 | 3,423,513 | 2.20 | 4,218,207 | 2.68 | 794,694 | 23.21 | 8,982,557 | 5.47 |
| 購建固定資產 | 3,423,513 | 2.20 | 4,218,207 | 2.68 | 794,694 | 23.21 | 8,982,557 | 5.47 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,084,129 | | 5,045,556 | | 8,129,685 | -263.60 | -4,280,380 | |
| 期初基金餘額 | 9,841,933 | | 10,533,742 | | 691,809 | 7.03 | 14,814,122 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 6,757,804 | | 15,579,298 | | 8,821,494 | 130.54 | 10,533,742 | |

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數478,334元。2.建築及設備計畫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454,870元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|--------------------|-----------|
| 431 服務收入 | 北市教會字第10338348400號 | 67,100 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10338348400號 | 892,365 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10431335400號 | 2,999,830 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10338348400號 | 3,148,103 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10431335400號 | 2,454,694 |
| 4S1 學雜費收入 | 北市教會字第10338348400號 | 49,775 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10338348400號 | 170,447 |
| 4YY 雜項收入 | 北市教會字第10431335400號 | 151,629 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 6,477,018 |
| 54 學前教育計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 808,536 |
| 5M 建築及設備計畫 | 北市教會字第10431335400號 | 499,633 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

現金流量決算表

中華民國103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 本期撥餘(短絀一) | -3,084,129 | 5,045,556 | 8,129,685 | -263.60 |
| 812 調整非現金項目 | | 2,022,037 | 2,022,037 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 2,022,037 | 2,022,037 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -3,084,129 | 7,067,593 | 10,151,722 | -329.16 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 468,198 | 468,198 | |
| 828 增加投資 - 長期應收款項 - 貸墊款及準備金 | | -70,609 | -70,609 | |
| 82C 增加其他資產 | | -159 | -159 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -4,651 | -4,651 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 392,779 | 392,779 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -3,084,129 | 7,460,372 | 10,544,501 | -341.90 |
| 84 期初現金及約當現金 | 23,767,135 | 18,490,666 | -5,276,469 | -22.20 |
| 85 期末現金及約當現金 | 20,683,006 | 25,951,038 | 5,268,032 | 25.47 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區福星國民小學

平衡表

中華民國103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(-) | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 1 資產 | 4,679,695,003 | 100.00 | 4,359,570,735 | 100.00 | 320,124,268 | 7.34 |
| 11 流動資產 | 26,351,038 | 0.56 | 18,890,666 | 0.43 | 7,460,372 | 39.49 |
| 111 現金 | 25,951,038 | 0.55 | 18,490,666 | 0.42 | 7,460,372 | 40.35 |
| 1112 銀行存款 | 25,951,038 | 0.55 | 18,490,666 | 0.42 | 7,460,372 | 40.35 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 16,833,882 | 0.36 | 10,536,140 | 0.24 | 6,297,742 | 59.77 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 8,262,082 | 0.18 | 7,262,543 | 0.17 | 999,539 | 13.76 |
| 1112-3 銀行存款-郵局 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 427,639 | 0.01 | 408,158 | 0.01 | 19,481 | 4.77 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 427,435 | 0.01 | 283,825 | 0.01 | 143,610 | 50.60 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 400,000 | 0.01 | 400,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 400,000 | 0.01 | 400,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、質押款及準備金 | 2,905,136 | 0.06 | 2,583,958 | 0.06 | 321,178 | 12.43 |
| 124 準備金 | 2,905,136 | 0.06 | 2,583,958 | 0.06 | 321,178 | 12.43 |
| 1241 退休及離職準備金 | 2,741,310 | 0.06 | 2,490,741 | 0.06 | 250,569 | 10.06 |
| 124Y 其他準備金 | 163,826 | 0.00 | 93,217 | 0.00 | 70,609 | 75.75 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 163,826 | 0.00 | 93,217 | 0.00 | 70,609 | 75.75 |
| 13 其他資產 | 4,650,438,829 | 99.37 | 4,338,096,111 | 99.51 | 312,342,718 | 7.20 |
| 131 什項資產 | 4,650,438,829 | 99.37 | 4,338,096,111 | 99.51 | 312,342,718 | 7.20 |
| 1311 存出保證金 | 106,000 | 0.00 | 106,000 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 159 | 0.00 | 0 | 0.00 | 159 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 4,650,332,670 | 99.37 | 4,337,990,111 | 99.50 | 312,342,559 | 7.20 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 4,486,372,949 | 95.87 | 4,174,030,390 | 95.74 | 312,342,559 | 7.48 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 163,959,721 | 3.50 | 163,959,721 | 3.76 | 0 | 0.00 |
| 資產合計 | 4,679,695,003 | 100.00 | 4,359,570,735 | 100.00 | 320,124,268 | 7.34 |
| 2 負債 | 4,664,115,705 | 99.67 | 4,349,036,993 | 99.76 | 315,078,712 | 7.24 |
| 21 流動負債 | 8,297,241 | 0.18 | 6,275,204 | 0.14 | 2,022,037 | 32.22 |
| 212 應付款項 | 7,951,646 | 0.17 | 5,929,710 | 0.14 | 2,021,936 | 34.10 |
| 2123 應付代收款 | 6,372,831 | 0.14 | 5,678,240 | 0.13 | 694,591 | 12.23 |
| 2125 應付費用 | 1,578,815 | 0.03 | 251,470 | 0.01 | 1,327,345 | 527.83 |
| 213 預收款項 | 345,595 | 0.01 | 345,494 | 0.01 | 101 | 0.03 |
| 2133 預收收入 | 345,595 | 0.01 | 345,494 | 0.01 | 101 | 0.03 |
| 22 其他負債 | 4,655,818,464 | 99.49 | 4,342,761,789 | 99.61 | 313,056,675 | 7.21 |
| 221 什項負債 | 4,655,818,464 | 99.49 | 4,342,761,789 | 99.61 | 313,056,675 | 7.21 |
| 2211 存入保證金 | 2,744,484 | 0.06 | 2,276,286 | 0.05 | 468,198 | 20.57 |
| 信託代理與保證資產 | 78,130 | | 信託代理與保證負債 | | 78,130 | |
| 保證品 | 78,130 | | 應付保證品 | | 78,130 | |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有78,130元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有266,377元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區福星國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減(-) | |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 2213 應付退休及離職金 | 2,741,310 | 0.06 | 2,490,741 | 0.06 | 250,569 | 10.06 |
| 2214 應付代管資產 | 4,650,332,670 | 99.37 | 4,337,990,111 | 99.50 | 312,342,559 | 7.20 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 4,651 | 0.00 | -4,651 | -100.00 |
| 3 基金餘額 | 15,579,298 | 0.33 | 10,533,742 | 0.24 | 5,045,556 | 47.90 |
| 31 基金餘額 | 15,579,298 | 0.33 | 10,533,742 | 0.24 | 5,045,556 | 47.90 |
| 311 基金餘額 | 15,579,298 | 0.33 | 10,533,742 | 0.24 | 5,045,556 | 47.90 |
| 3111 累積餘額 | 15,579,298 | 0.33 | 10,533,742 | 0.24 | 5,045,556 | 47.90 |
| 負債及基金餘額合計 | 4,679,695,003 | 100.00 | 4,359,570,735 | 100.00 | 320,124,268 | 7.34 |

| | | | |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 信託代理與保證資產 | 78,130 | 信託代理與保證負債 | 78,130 |
| 保證品 | 78,130 | 應付保證品 | 78,130 |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有78,130元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有266,377元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本 頁 空 白

40501530-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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 | 152,462,354 | 162,224,379 | 9,762,025 | 6.40 | |
| 43 勞務收入 | 358,000 | 363,790 | 5,790 | 1.62 | |
| 431 服務收入 | 358,000 | 363,790 | 5,790 | 1.62 | 決算數較預算數增加5,790元，主要係因：教師甄試報名費收入較原預估數多所致。 |
| 45 財產收入 | 1,739,560 | 1,703,667 | -35,893 | -2.06 | |
| 451 財產處分收入 | 27,560 | 6,490 | -21,070 | -76.45 | 決算數較預算數減少21,070元，主要係因：報廢財產處分收入較原預估數少所致。 |
| 45Y 其他財產收入 | 1,712,000 | 1,697,177 | -14,823 | -0.87 | 決算數較預算數減少14,823元，主要係因：學校場地開放收入較原預估數少所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 148,873,297 | 158,368,289 | 9,494,992 | 6.38 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------|-------------|-------------|-----------|------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 462 公庫撥款收入 | 148,873,297 | 152,765,492 | 3,892,195 | 2.61 | 決算數較預算數增加3,892,195元，主要係因：102學年度國小一般智能資優及藝才資優特殊教育方案34,375元、102年幼兒園輔導計畫費用-暫行大綱輔導5,736元、103年1月臨時特教教師助理員經費16,307元、103年1/1-1/17讀報教育計畫經費7,191元、103年學校教生員職務代理人經費5,880元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費7,940元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費594元、103年度1-6月學習共同體及授業研究經費15,000元、102學年度第2學期(2/14-6/20)讀報教育計畫53,721元、102學年度第2學期助妳好孕-5歲幼兒免學費經費260,521元、103年2-6月臨時特教助理員經費94,232元、103年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費5,000元、103年度國小個案研討會經費3,800元、103年度寒假及102-2學期幼兒園課後留園經費4,065元、103年度國小學生課桌椅汰換經費172,800元、102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用205,203元、103年度及國小童軍教育活動經費4,000元、第2期102學年度教師專業發展評鑑收 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|--|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 人3,322元、8-12月學習共同體及授業研究費用15,000元、9/5-12/31讀報教育計畫經費46,980元、103學年度第1學期助妳好孕-5歲幼兒免學費310,408元、103年度人事費不敷數1,372,183元、8-12月特教助理員經費45,903元、103年度國小購置互動式電子白板等科技輔具費用55,670元、一般智能資優及藝術才能資優特殊教育方案103學年103年9-12月費用34,375元、103學年度設置外籍英語教師費用871,047元、103年教專及社群第一期費用673元、103學年度(1)精進教學教師學習社群(領域備課)經費25,000元、103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費6,109元、8-12月國小原住民族教學支援人員經費37,887元、103年本土語言、增置員額經費(103上半年10%+103下半年50%)72,547元及103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(8成)98,726元等所致。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------|-------|-----------|-----------|------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 5,602,797 | 5,602,797 | 0.00 | 決算數較預算數增加5,602,797元，主要係因：102學年度公私立幼兒園輔導計畫-暫行大綱經費(RA2401)17,024元、102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費4,514元(RA2C24) (原核定4,651元移回137元)、102學年度國小原住民語教學支援工作人員交通費(RA3307)6,000元、103年度輔導教師人力運用計畫經費(RA3201)20,800元、1-7月調整教師授課節數經費及導師費等經費-特教(RA3304)174,720元、102(2)5歲幼兒免學費補助(弱勢加額) (RA3411) 274,584元、103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)(RA3304)1,511,373元(原核定1,656,528元移回145,155元)、103年度國小原住民語開課經費40,505元(RA3306)、103年2-6月特教教師助理員經費20,000元(RA3511)、103年度增置國小教師員額實施計畫經費467,436元(RA3301)、102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助469,000元(RA3411)、103年度寒假及102-2學期幼兒園課後留園經費(RA3437)9,485元、103年1至6月國小原住民語教學支援人員經費(RA3306) |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----------|-----------|-----------|---------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 4S 教學收入 | 1,453,430 | 1,428,490 | -24,940 | -1.72 | 13,501元・102學年度(2)國小原住民語教學支援工作人員交通費5,000元(RA3307)・103年度國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備費用(RA3419)85,477元(原核定95,000元移回9,523元)・102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群第2期經費1,994元・8-12月調整教師授課節數經費及導師費等經費-特教(RA3304)131,040元・103(1)5歲幼兒免學費補助(弱勢加額)(RA3408)289,996元・103(1)5歲幼兒免學費補助(RA3408)574,000元・8-12月特教助理員經費35,000元・103年8-12月課稅配套補助等經費(RA3304)1,144,327元(原核定1,279,420元移回135,093元)・103年8-12月本土語言教學及專業增置各50%及上半年不足數經費166,953元(RA3301)・103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA3440)14,255元及103年8-12月增置教師員額50%第2期經費(RA3301)125,813元(原核定142,820元移回17,007元)等所致。 |
| 4S1 學雜費收入 | 1,453,430 | 1,428,490 | -24,940 | -1.72 | |
| 4Y 其他收入 | 38,067 | 360,143 | 322,076 | 846.08 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------|--------|---------|---------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 4YY 雜項收入 | 38,067 | 360,143 | 322,076 | 846.08 | 決算數較預算數增加322,076元，主要係因：102學年度幼兒園餐點費節餘繳庫(轉入其他準備金)308,027元及學生數位學生證及簡訊費等併入雜項收入所致。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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 | 155,546,483 | 157,178,823 | 1,632,340 | 1.05 | |
| 53 國民教育計畫 | 122,801,984 | 123,690,281 | 888,297 | 0.72 | |
| 1 用人費用 | 107,377,222 | 106,292,473 | -1,084,749 | -1.01 | |
| 11 正式員額薪資 | 47,880,000 | 49,300,871 | 1,420,871 | 2.97 | |
| 113 職員薪金 | 47,880,000 | 49,300,871 | 1,420,871 | 2.97 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 457,600 | 1,940,437 | 1,482,837 | 324.05 | |
| 124 兼職人員酬金 | 457,600 | 1,940,437 | 1,482,837 | 324.05 | |
| 13 超時工作報酬 | 868,685 | 698,027 | -170,658 | -19.65 | |
| 131 加班費 | 852,365 | 691,627 | -160,738 | -18.86 | |
| 133 誤餐費 | 16,320 | 6,400 | -9,920 | -60.78 | |
| 15 獎金 | 9,975,000 | 11,118,853 | 1,143,853 | 11.47 | |
| 151 考績獎金 | 3,990,000 | 4,720,990 | 730,990 | 18.32 | |
| 152 年終獎金 | 5,985,000 | 6,397,863 | 412,863 | 6.90 | |
| 16 退休及卹償金 | 40,744,395 | 35,736,916 | -5,007,479 | -12.29 | |
| 161 職員退休及離職金 | 40,744,395 | 35,736,916 | -5,007,479 | -12.29 | |
| 18 福利費 | 7,451,542 | 7,497,369 | 45,827 | 0.62 | |
| 181 分擔員工保險費 | 4,138,452 | 4,695,606 | 557,154 | 13.46 | |
| 183 傷病醫藥費 | 134,000 | 68,300 | -65,500 | -48.88 | |
| 187 員工通勤交通費 | 617,400 | 611,410 | -5,990 | -0.97 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,561,690 | 2,121,853 | -439,837 | -17.17 | |
| 2 服務費用 | 7,951,120 | 10,688,969 | 2,737,849 | 34.43 | |
| 21 水電費 | 2,779,404 | 2,158,804 | -620,600 | -22.33 | |
| 212 工作場所電費 | 1,932,180 | 1,518,107 | -414,073 | -21.43 | 決算數較預算數增 加2,737,849元，主要係因：教育 部補助課稅配套調整教師授課節 數鐘點費及本土語言教學及專業 增置人員經費等，各項業務依實 際狀況覈實支付併入年度決算辦 理所致。 |
| 214 工作場所水費 | 307,224 | 283,414 | -23,810 | -7.75 | |
| 217 氣體費 | 540,000 | 357,283 | -182,717 | -33.84 | |
| 23 旅運費 | 53,010 | 61,499 | 8,489 | 16.01 | |
| 231 國內旅費 | 53,010 | 32,930 | -20,080 | -37.88 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 28,569 | 28,569 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 106,000 | 95,960 | -10,040 | -9.47 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 106,000 | 95,960 | -10,040 | -9.47 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,714,240 | 1,314,438 | -399,802 | -23.32 | |
| 252 一般房屋修護費 | 571,780 | 435,218 | -136,562 | -23.88 | |
| 254 其他建築修護費 | 411,376 | | -411,376 | -100.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 116,164 | 115,080 | -1,084 | -0.93 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 257 什項設備修護費 | 614,920 | 764,140 | 149,220 | 24.27 | |
| 26 保險費 | 20,000 | 9,106 | -10,894 | -54.47 | |
| 26Y 其他保險費 | 20,000 | 9,106 | -10,894 | -54.47 | |
| 27 一般服務費 | 1,057,686 | 4,616,092 | 3,558,406 | 336.43 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 34,920 | 18,420 | -16,500 | -47.25 | |
| 279 外包費 | 379,570 | 372,860 | -6,710 | -1.77 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 550,026 | 4,142,246 | 3,592,220 | 653.10 | |
| 27F 體育活動費 | 93,170 | 82,566 | -10,604 | -11.38 | |
| 28 專業服務費 | 2,220,780 | 2,433,070 | 212,290 | 9.56 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,889,800 | 2,064,580 | 174,780 | 9.25 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 44,100 | 44,100 | | |
| 289 試務甄選費 | 4,480 | | -4,480 | -100.00 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 28Y 其他 | 290,500 | 288,390 | -2,110 | -0.73 | |
| 3 材料及用品費 | 2,244,042 | 2,330,966 | 86,924 | 3.87 | |
| 31 使用材料費 | 522,900 | 705,020 | 182,120 | 34.83 | |
| 315 設備零件 | 522,900 | 705,020 | 182,120 | 34.83 | 決算數較預算數增加86,924元，主要係因：教育局補助課程教育計畫經費及103年度國小學生課桌椅汰換經費等，各項業務依實際狀況覈實支付併入年度決算辦理所致。 |
| 32 用品消耗 | 1,721,142 | 1,625,946 | -95,196 | -5.53 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 132,200 | 100,458 | -31,742 | -24.01 | |
| 322 報章雜誌 | 147,900 | 255,357 | 107,457 | 72.66 | |
| 325 服裝 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 326 食品 | 76,400 | 76,000 | -400 | -0.52 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 6,080 | 6,080 | | | |
| 32Y 其他 | 1,352,562 | 1,182,061 | -170,511 | -12.61 | |
| 4 租金、償債與利息 | 28,000 | 21,150 | -6,850 | -24.46 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 8,000 | 3,150 | -4,850 | -60.63 | |
| 442 車租 | 8,000 | 3,150 | -4,850 | -60.63 | 決算數較預算數減少6,850元，主要係因：國小音樂班聯合成果發表會車租依實際狀況覈實支付攤餘所致。 |
| 45 什項設備租金 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 | |
| 451 什項設備租金 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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 | 1,394,000 | 885,160 | -508,840 | -36.50 | 決算數較預算數減少508,840元，主要係因：清寒學生餐費補助等依實際狀況覈實支付贖餘所致。 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,394,000 | 885,160 | -508,840 | -36.50 | |
| 74Y 其他 | 1,394,000 | 885,160 | -508,840 | -36.50 | |
| 9 其他 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 | |
| 91 其他支出 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 | |
| 91Y 其他 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 | |
| 54 學前教育計畫 | 14,165,479 | 14,373,458 | 207,979 | 1.47 | |
| 1 用人費用 | 13,410,705 | 13,163,411 | -247,294 | -1.84 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,670,740 | 9,223,023 | -447,717 | -4.63 | |
| 113 職員薪金 | 8,998,740 | 8,927,844 | -70,896 | -0.79 | |
| 114 工員工資 | 672,000 | 295,179 | -376,821 | -56.07 | |
| 13 超時工作報酬 | 63,775 | 30,240 | -33,535 | -52.58 | |
| 131 加班費 | 63,775 | 30,240 | -33,535 | -52.58 | |
| 15 獎金 | 1,837,738 | 2,117,800 | 280,062 | 15.24 | |
| 151 考績獎金 | 628,895 | 1,041,250 | 412,355 | 65.57 | |
| 152 年終獎金 | 1,208,843 | 1,076,550 | -132,293 | -10.94 | |
| 16 退休及卹償金 | 842,688 | 792,195 | -50,493 | -5.99 | |
| 161 職員退休及離職金 | 794,016 | 773,591 | -20,425 | -2.57 | |
| 162 工員退休及離職金 | 48,672 | 18,604 | -30,068 | -61.78 | |
| 18 福利費 | 995,764 | 1,000,153 | 4,389 | 0.44 | |
| 181 分擔員工保險費 | 846,084 | 886,691 | 40,607 | 4.80 | |
| 187 員工通勤交通費 | 85,680 | 97,462 | 11,782 | 13.75 | |
| 18Y 其他福利費 | 64,000 | 16,000 | -48,000 | -75.00 | |
| 2 服務費用 | 394,810 | 337,370 | -57,440 | -14.55 | |
| 21 水電費 | 209,380 | 101,031 | -108,349 | -51.75 | 決算數較預算數減少57,440元，主要係因：各項業務依實際狀況覈實支付贖餘所致。 |
| 212 工作場所電費 | 177,100 | 59,526 | -117,574 | -66.39 | |
| 214 工作場所水費 | 32,280 | 41,505 | 9,225 | 28.58 | |
| 25 修理保養及保固費 | 117,500 | 131,281 | 13,781 | 11.73 | |
| 252 一般房屋修繕費 | 117,500 | 93,603 | -23,897 | -20.34 | |
| 257 什項設備修繕費 | | 37,678 | 37,678 | | |
| 27 一般服務費 | 22,930 | 15,972 | -6,958 | -30.34 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 7,200 | 1,860 | -5,340 | -74.17 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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 | 15,730 | 14,112 | -1,618 | -10.29 | |
| 28 專業服務費 | 45,000 | 89,086 | 44,086 | 97.97 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 36,255 | 36,255 | | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | | 8,610 | 8,610 | | |
| 28Y 其他 | 45,000 | 44,221 | -779 | -1.73 | |
| 3 材料及用品費 | 60,000 | 517,879 | 457,879 | 763.13 | |
| 31 使用材料費 | 15,400 | 16,550 | 1,150 | 7.47 | |
| 315 設備零件 | 15,400 | 16,550 | 1,150 | 7.47 | 決算數較預算數增 加457,879元，主要係因：教育部 補助5歲幼兒免學費補助(弱勢加 額)及5歲幼兒免學費補助等，各 項業務依實際狀況覈實支付併入 年度決算辦理所致。 |
| 32 用品消耗 | 44,600 | 501,329 | 456,729 | 1,024.06 | |
| 322 報章雜誌 | 8,600 | 7,137 | -1,463 | -17.01 | |
| 326 食品 | | 27,135 | 27,135 | | |
| 32Y 其他 | 36,000 | 467,057 | 431,057 | 1,197.38 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 299,964 | 354,798 | 54,834 | 18.28 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 299,964 | 354,798 | 54,834 | 18.28 | |
| 74Y 其他 | 299,964 | 354,798 | 54,834 | 18.28 | 決算數較預算數增加54,834元，主 要係因：教育部補助5歲幼兒免學 費補助(弱勢加額)及5歲幼兒免學 費補助等併入年度決算辦理所 致。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 15,155,507 | 14,896,877 | -258,630 | -1.71 | |
| 1 用人費用 | 13,924,527 | 13,740,148 | -184,379 | -1.32 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,420,000 | 8,958,245 | -461,755 | -4.90 | |
| 113 職員薪金 | 6,528,000 | 6,370,597 | -157,403 | -2.41 | |
| 114 工員工資 | 1,860,000 | 1,533,268 | -326,732 | -17.57 | |
| 115 警銜 | 1,032,000 | 1,054,380 | 22,380 | 2.17 | |
| 13 超時工作報酬 | 444,563 | 309,984 | -134,579 | -30.27 | |
| 131 加班費 | 444,563 | 309,984 | -134,579 | -30.27 | |
| 15 獎金 | 2,023,500 | 2,417,728 | 394,228 | 19.48 | |
| 151 考績獎金 | 846,000 | 1,189,488 | 343,488 | 40.60 | |
| 152 年終獎金 | 1,177,500 | 1,228,240 | 50,740 | 4.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 708,072 | 646,664 | -61,408 | -8.67 | |
| 161 職員退休及離職金 | 563,472 | 470,327 | -93,145 | -16.53 | |
| 162 工員退休及離職金 | 144,600 | 176,337 | 31,737 | 21.95 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|--------------------------|-----------|-----------|---------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 18 福利費 | 1,328,392 | 1,407,527 | 79,135 | 5.96 | |
| 181 分擔員工保險費 | 860,712 | 974,391 | 113,679 | 13.21 | |
| 187 員工通勤交通費 | 211,680 | 207,536 | -4,144 | -1.96 | |
| 18Y 其他福利費 | 256,000 | 225,600 | -30,400 | -11.88 | |
| 2 服務費用 | 831,360 | 816,874 | -14,486 | -1.74 | |
| 27 一般服務費 | 379,360 | 364,874 | -14,486 | -3.82 | |
| 279 外包費 | 360,000 | 348,000 | -12,000 | -3.33 | |
| 27F 體育活動費 | 19,360 | 16,874 | -2,486 | -12.84 | |
| 28 專業服務費 | 380,000 | 380,000 | | | |
| 28Y 其他 | 380,000 | 380,000 | | | |
| 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 | 399,620 | 339,855 | -59,765 | -14.96 | |
| 32 用品消耗 | 399,620 | 339,855 | -59,765 | -14.96 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 382,820 | 323,055 | -59,765 | -15.61 | 決算數較預算數減少59,765元，主要係因：各項業務依實際狀況覈實支付攤銷所致。 |
| 325 服裝 | 16,800 | 16,800 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 3,423,513 | 4,218,207 | 794,694 | 23.21 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,423,513 | 4,218,207 | 794,694 | 23.21 | |
| 51 購置固定資產 | 2,178,300 | 2,557,147 | 378,847 | 17.39 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,407,000 | 1,487,226 | 80,226 | 5.70 | 決算數較預算數增加794,694元，主要係因：藝才班設備、幼兒園1對1分離式冷氣機及教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技學習輔具等奉准先行辦理執行數454,870元，教育局統籌款補助活動中心局部區域牆面粉刷工程等工程併入年度決算334,738元辦理所致。 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 430,300 | 340,300 | -90,000 | -20.92 | |
| 516 購置什項設備 | 341,000 | 729,621 | 388,621 | 113.97 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,245,213 | 1,661,060 | 415,847 | 33.40 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 445,213 | 944,230 | 499,017 | 112.09 | 本基金103年度工程管理費合計預算數22,633元；決算數20,869元。 |
| 582 其他遞延支出 | 800,000 | 716,830 | -83,170 | -10.40 | |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 本 年 度 增 加 數 | 本 年 度 減 少 數 | 期 末 餘 額 |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 資 產 | 63,831,528 | 7,140,942 | 180,546 | 70,791,924 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 3,198,614 | | | 3,198,614 |
| 房屋及建築 | | | | |
| 機械及設備 | 31,550,537 | 5,625,766 | | 37,176,303 |
| 交通及運輸設備 | 2,407,214 | 401,300 | | 2,808,514 |
| 什項設備 | 26,444,799 | 1,113,876 | 180,546 | 27,378,129 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 230,364 | | | 230,364 |
| 權利 | | | | |

1.92年度以前已提列折舊349,668元(包括機械及設備累計折舊232,959元、交通及運輸設備累計折舊37,570元、什項設備累計折舊79,139元)及已攤銷費用377,503元(包括其他遞延費用377,503元)。

2.機械及設備接受他人贈與4,138,540元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與61,000元。

4.什項設備接受他人贈與384,255元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103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 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,407,000 | 55,670 | 51,556 | 1,514,226 | 1,487,226 | -27,000 | |
| 交通及運輸設備 | | 430,300 | | -54,142 | 376,158 | 340,300 | -35,858 | |
| 什項設備 | | 341,000 | 422,664 | 2,586 | 766,250 | 729,621 | -36,629 | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 2,178,300 | 478,334 | | 2,656,634 | 2,557,147 | -99,487 | |

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元

臺北市地方教育發展基金－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103年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|------------------------------|---------|
| 合 計 | | 478,334 |
| 購置機械及設備 | 103.11.21府授主事預字第10331529100號 | 55,670 |
| 購置什項設備 | 103.02.10府授主事預字第10330197200號 | 254,560 |
| 購置什項設備 | 103.03.31府授主事預字第10330435000號 | 168,104 |

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區福星國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|-------------|
| 合 計 | 90 | 87 | -3 | |
| 一般行政管理計畫 | 16 | 14 | -2 | |
| 正式職員 | 9 | 8 | -1 | 人事主任出缺尚未進用。 |
| 正式工員 | 5 | 4 | -1 | 工友1人移撥他機關。 |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 61 | 61 | 0 | |
| 正式職員 | 61 | 61 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 13 | 12 | -1 | |
| 正式職員 | 11 | 11 | 0 | |
| 正式工員 | 2 | 1 | -1 | 廚工1人尚未進用。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 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 | 47,880,000 | | 868,685 | | 9,975,000 | 40,744,395 | | 7,451,542 | | 106,919,622 | 457,600 | 107,377,222 |
| 職員 | 47,880,000 | | 816,941 | | 9,975,000 | 40,744,395 | | 7,451,542 | | 106,867,878 | 457,600 | 107,325,478 |
| 工具 | | | 51,744 | | | | | | | 51,744 | | 51,744 |
| 學前教育計畫 | 9,670,740 | | 63,773 | | 1,831,738 | 842,588 | | 995,764 | | 13,410,703 | | 13,410,703 |
| 職員 | 8,998,740 | | 40,503 | | 1,753,738 | 794,018 | | 957,389 | | 12,524,386 | | 12,524,386 |
| 工具 | 672,000 | | 23,270 | | 84,000 | 48,570 | | 58,375 | | 886,317 | | 886,317 |
| 一般行政管理計畫 | 9,420,000 | | 444,563 | | 2,021,500 | 708,072 | | 1,328,392 | | 13,924,527 | | 13,924,527 |
| 職員 | 7,560,000 | | 361,896 | | 1,481,000 | 552,472 | | 1,016,379 | | 10,982,738 | | 10,982,738 |
| 工具 | 1,860,000 | | 82,667 | | 542,500 | 144,600 | | 312,013 | | 2,941,789 | | 2,941,789 |
| 合 計 | 66,970,740 | | 1,377,023 | | 13,836,238 | 42,295,155 | | 9,775,698 | | 134,254,854 | 457,600 | 134,712,454 |

註：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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，103年度預算編列90人，計5,464,895元，執行結果決算79人，計6,951,728元。
2. 年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給換字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列90人，計8,371,343元，執行結果決算90人，計8,702,653元。

臺北市地方教育發展基金-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 103 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 |
| 49,300,871 | | 698,027 | | 11,118,853 | 35,736,916 | | 7,497,389 | | 104,352,056 | 1,940,437 | 106,292,473 |
| 49,300,871 | | 646,283 | | 11,118,853 | 35,736,916 | | 7,497,389 | | 104,300,292 | 1,940,437 | 106,240,729 |
| | | 51,744 | | | | | | | 51,744 | | 51,744 |
| 9,223,023 | | 30,290 | | 2,117,800 | 792,195 | | 1,000,153 | | 13,163,411 | | 13,163,411 |
| 8,927,844 | | 30,290 | | 2,117,800 | 773,591 | | 974,918 | | 12,824,393 | | 12,824,393 |
| 295,179 | | | | | 18,604 | | 25,235 | | 339,018 | | 339,018 |
| 8,958,245 | | 309,984 | | 2,413,728 | 846,664 | | 1,407,527 | | 13,740,148 | | 13,740,148 |
| 7,424,977 | | 296,944 | | 1,921,625 | 470,327 | | 1,127,505 | | 11,201,378 | | 11,201,378 |
| 1,533,268 | | 55,040 | | 496,303 | 176,337 | | 280,022 | | 2,538,770 | | 2,538,770 |
| 67,482,139 | | 1,038,251 | | 18,654,381 | 37,175,775 | | 9,905,049 | | 151,255,595 | 1,940,437 | 153,196,032 |

臺北市地方教育發展基金-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 103 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 | | | 136,967,463 | | 138,063,739 | | 1,096,276 | 0.80 | |
| 國民教育計畫 | | | 122,801,984 | | 123,690,281 | | 888,297 | 0.72 | 各項業務依實際狀況覈實支付併入年度決算辦理所致。 |
| 學前教育計畫 | | | 14,165,479 | | 14,373,458 | | 207,979 | 1.47 | 各項業務依實際狀況覈實支付併入年度決算辦理所致。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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 | 134,712,454 | 133,196,032 | -1,516,422 | -1.13 |
| 11 正式員額薪資 | 66,970,740 | 67,482,139 | 511,399 | 0.76 |
| 113 職員薪金 | 63,406,740 | 64,599,312 | 1,192,572 | 1.88 |
| 114 工員工資 | 2,532,000 | 1,828,447 | -703,553 | -27.79 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,054,380 | 22,380 | 2.17 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 457,600 | 1,940,437 | 1,482,837 | 324.05 |
| 124 兼職人員酬金 | 457,600 | 1,940,437 | 1,482,837 | 324.05 |
| 13 超時工作報酬 | 1,377,023 | 1,038,251 | -338,772 | -24.60 |
| 131 加班費 | 1,360,703 | 1,031,851 | -328,852 | -24.17 |
| 133 誤餐費 | 16,320 | 6,400 | -9,920 | -60.78 |
| 15 獎金 | 13,836,238 | 15,654,381 | 1,818,143 | 13.14 |
| 151 考績獎金 | 5,464,895 | 6,951,728 | 1,486,833 | 27.21 |
| 152 年終獎金 | 8,371,343 | 8,702,653 | 331,310 | 3.96 |
| 16 退休及卹償金 | 42,295,155 | 37,175,775 | -5,119,380 | -12.10 |
| 161 職員退休及離職金 | 42,101,883 | 36,980,834 | -5,121,049 | -12.16 |
| 162 工員退休及離職金 | 193,272 | 194,941 | 1,669 | 0.86 |
| 18 福利費 | 9,775,698 | 9,905,049 | 129,351 | 1.32 |
| 181 分擔員工保險費 | 5,845,248 | 6,556,688 | 711,440 | 12.17 |
| 183 傷病醫藥費 | 134,000 | 68,500 | -65,500 | -48.88 |
| 187 員工通勤交通費 | 914,760 | 916,408 | 1,648 | 0.18 |
| 18Y 其他福利費 | 2,881,690 | 2,363,453 | -518,237 | -17.98 |
| 2 服務費用 | 9,177,290 | 11,843,213 | 2,665,923 | 29.05 |
| 21 水電費 | 2,988,784 | 2,259,835 | -728,949 | -24.39 |
| 212 工作場所電費 | 2,109,280 | 1,577,633 | -531,647 | -25.21 |
| 214 工作場所水費 | 339,504 | 324,919 | -14,585 | -4.30 |
| 217 氣體費 | 540,000 | 357,283 | -182,717 | -33.84 |
| 23 旅運費 | 53,010 | 61,499 | 8,489 | 16.01 |
| 231 國內旅費 | 53,010 | 32,930 | -20,080 | -37.88 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 28,569 | 28,569 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 106,000 | 95,960 | -10,040 | -9.47 |
| 241 印刷及裝訂費 | 106,000 | 95,960 | -10,040 | -9.47 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,831,740 | 1,445,719 | -386,021 | -21.07 |
| 252 一般房屋修護費 | 689,280 | 528,821 | -160,459 | -23.28 |
| 254 其他建築修護費 | 411,376 | 0 | -411,376 | -100.00 |
| 255 機械及設備修護費 | 116,164 | 115,080 | -1,084 | -0.93 |
| 257 什項設備修護費 | 614,920 | 801,818 | 186,898 | 30.39 |
| 26 保險費 | 20,000 | 9,106 | -10,894 | -54.47 |
| 26Y 其他保險費 | 20,000 | 9,106 | -10,894 | -54.47 |
| 27 一般服務費 | 1,459,976 | 4,996,938 | 3,536,962 | 242.26 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 42,120 | 20,280 | -21,840 | -51.85 |
| 279 外包費 | 739,570 | 720,860 | -18,710 | -2.53 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 550,026 | 4,142,246 | 3,592,220 | 653.10 |
| 27F 體育活動費 | 128,260 | 113,552 | -14,708 | -11.47 |
| 28 專業服務費 | 2,645,780 | 2,902,156 | 256,376 | 9.69 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區福星國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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 | 1,889,800 | 2,100,835 | 211,035 | 11.17 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 0 | 52,710 | 52,710 | 0.00 |
| 289 試務甄選費 | 4,480 | 0 | -4,480 | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 715,500 | 712,611 | -2,889 | -0.40 |
| 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 | 2,703,662 | 3,188,700 | 485,038 | 17.94 |
| 31 使用材料費 | 538,300 | 721,570 | 183,270 | 34.05 |
| 315 設備零件 | 538,300 | 721,570 | 183,270 | 34.05 |
| 32 用品消耗 | 2,165,362 | 2,467,130 | 301,768 | 13.94 |
| 321 辦公(事務)用品 | 515,020 | 423,513 | -91,507 | -17.77 |
| 322 報章什誌 | 156,500 | 262,494 | 105,994 | 67.73 |
| 325 服裝 | 22,800 | 22,800 | 0 | 0.00 |
| 326 食品 | 76,400 | 103,135 | 26,735 | 34.99 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 6,080 | 6,080 | 0 | 0.00 |
| 32Y 其他 | 1,388,562 | 1,649,108 | 260,546 | 18.76 |
| 4 租金、償債與利息 | 28,000 | 21,150 | -6,850 | -24.46 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 8,000 | 3,150 | -4,850 | -60.63 |
| 442 車租 | 8,000 | 3,150 | -4,850 | -60.63 |
| 45 什項設備租金 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |
| 451 什項設備租金 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,423,513 | 4,218,207 | 794,694 | 23.21 |
| 51 購置固定資產 | 2,178,300 | 2,557,147 | 378,847 | 17.39 |
| 514 購置機械及設備 | 1,407,000 | 1,487,226 | 80,226 | 5.70 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 430,300 | 340,300 | -90,000 | -20.92 |
| 516 購置什項設備 | 341,000 | 729,621 | 388,621 | 113.97 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,245,213 | 1,661,060 | 415,847 | 33.40 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 445,213 | 944,230 | 499,017 | 112.09 |
| 582 其他遞延支出 | 800,000 | 716,830 | -83,170 | -10.40 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,693,964 | 1,239,958 | -454,006 | -26.80 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,693,964 | 1,239,958 | -454,006 | -26.80 |
| 74Y 其他 | 1,693,964 | 1,239,958 | -454,006 | -26.80 |
| 9 其他 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 |
| 91 其他支出 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 |
| 91Y 其他 | 3,807,600 | 3,471,563 | -336,037 | -8.83 |
| 合 計 | 155,546,483 | 157,178,823 | 1,632,340 | 1.05 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區福星國民小學
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103年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目 | 固定項目金額 | 財產分類 統計表金額 | 差異金額 | 差異原因 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------------------------|
| 合 計 | 4,721,124,594 | 4,420,924,818 | -300,199,776 | |
| 土地改良物 | 3,198,614 | 3,198,614 | | |
| 機械及設備 | 37,176,303 | 37,176,303 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,808,514 | 2,808,514 | | |
| 什項設備 | 27,378,129 | 27,378,129 | | |
| 電腦軟體 | 230,364 | | -230,364 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。 |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 163,959,721 | 163,959,721 | | |
| 代管資產-土地 | 4,486,372,949 | 4,186,403,537 | -299,969,412 | 代管固有財產-土 地299,969,412元。 |