

4-0501530

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管

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 109 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、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	24	至	24	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	至	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	至	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	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	157,962,248	171,094,879	- 13,132,631	- 7.68
基金用途	159,756,711	170,649,884	- 10,893,173	- 6.38
賸餘(短絀-)	- 1,794,463	444,995	- 2,239,458	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,087,014	17,881,477	- 1,794,463	- 10.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	978,055	2,000,058	- 1,022,003	- 51.10

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 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127,978,000元，決算數127,746,720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)學前教育計畫：

本年度預算編列13,038,000元，決算數12,888,174元。

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18,346,000元，決算數15,883,221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1,697,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數420,000元），決算數3,238,596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
推動全民運動	學生體適能通過率	60%	108學年度4-6年級通過常模百分等級25以上學生人數計222人，占4-6年級完成四項檢測學生人數338人，通過率為65.68%達原訂目標值。

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 109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157,962,248元，較預算數154,758,000元，增加3,204,248元，計增2.07%。

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583,647元，較預算數1,059,000元，減少475,353元，計減44.89%。

主要係因：

常年泳訓班報名費收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數119,110元，較預算數39,000元，增加80,110元，計增205.41%。

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562,777元，較預算數1,524,000元，減少961,223元，計減63.07%。

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151,308,582元，較預算數149,042,000元，增加2,266,582元，計增1.52%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,955,432元，較預算數0元，增加1,955,432元。

主要係因：

經濟部補助校園能源翻新補助計畫照明設備汰換經費181,021元及教育部補助攜手激勵學習潛能計畫、公幼免學費2-4歲代辦費、原住民族語開課及藝術才能班教學設備等經費計1,774,411元。

6.學雜費收入：決算數2,980,590元，較預算數2,719,000元，增加261,590元，計增9.62%。

7.雜項收入：決算

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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入803,831元。
其他活動之淨現金流入174,224元。
本年度現金及約當現金之淨增978,055元。
期初現金及約當現金27,347,604元。
期末現金及約當現金28,325,659元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,107,066,961元，包括：

流動資產30,135,659元，較上年度29,157,604元，增加978,055元，主要係因各項補助計畫增加致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,174,142元，較上年度4,568,407元，增加605,735元，主要係因代收代辦結餘繳庫致準備金增加。

其他資產5,071,757,160元，較上年度4,911,529,957元，增加160,227,203元，主要係因依公告現值調增土地價值。

決算日負債總額為5,090,979,947元，包括：

流動負債14,629,176元，較上年度12,030,882元，增加2,598,294元，主要係因各項委辦業務計畫需支付。

其他負債5,076,350,771元，較上年度4,915,343,609元，增加161,007,162元，主要係因依公告現值調增土地價值。

決算日基金餘額為累積餘額16,087,014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3,521,308元，包括：

機械及設備1,776,219元。
交通及運輸設備79,975元。
雜項設備1,629,114元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,860,333元及補辦預算數420,000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

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 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	154,758,000	100.00	157,962,248	100.00	3,204,248	2.07	171,094,879	100.00
43 勞務收入	1,059,000	0.68	583,647	0.37	-475,353	-44.89	1,436,020	0.84
431服務收入	1,059,000	0.68	583,647	0.37	-475,353	-44.89	1,436,020	0.84
45 財產收入	1,563,000	1.01	681,887	0.43	-881,113	-56.37	1,436,735	0.84
451財產處分收入	39,000	0.03	119,110	0.08	80,110	205.41	96,274	0.06
45Y其他財產收入	1,524,000	0.98	562,777	0.36	-961,223	-63.07	1,340,461	0.78
46 政府撥入收入	149,042,000	96.31	153,264,014	97.03	4,222,014	2.83	164,312,765	96.04
462公庫撥款收入	149,042,000	96.31	151,308,582	95.79	2,266,582	1.52	164,167,910	95.95
46Y政府其他撥入收入			1,955,432	1.24				

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)	-6,301,000	-1,794,463	4,506,537	-71.52
812 調整非現金項目		2,598,294	2,598,294	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,301,000	803,831	7,104,831	-112.76
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		731,217	731,217	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-392,767	-392,767	
82C 增加其他資產		-164,226	-164,226	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		174,224	174,224	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,301,000	978,055	7,279,055	-115.52
84 期初現金及約當現金	16,181,546	27,347,604	11,166,058	69.00
85 期末現金及約當現金	9,880,546	28,325,659	18,445,113	186.68

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加212,968元及代管資產增加160,062,977元。

地方教育發展基金－臺
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	5,107,066,961	100.00	4,945,255,968	100.00	161,810,993	3.27
1	資 產	5,107,066,961	100.00	4,945,255,968	100.00	161,810,993	3.27
11	流動資產	30,135,659	0.59	29,157,604	0.59	978,055	3.35
111	現金	28,325,659	0.55	27,347,604	0.55	978,055	3.58
1112	銀行存款	28,325,659	0.55	27,347,604	0.55	978,055	3.58
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,814,485	0.31	16,338,717	0.33	-524,232	-3.21
1112-2	銀行存款-保管款	11,952,732	0.23	10,345,549	0.21	1,607,183	15.54
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	405,613	0.01	477,006	0.01	-71,393	-14.97
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	152,829	0.00	186,332	0.00	-33,503	-17.98
115	預付款項	1,810,000	0.04	1,810,000	0.04	0	0.00
1154	預付費用	1,810,000					

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	5,107,066,961	100.00	4,945,255,968	100.00	161,810,993	3.27
2	負 債	5,090,979,947	99.69	4,927,374,491	99.64	163,605,456	3.32
21	流動負債	14,629,176	0.29	12,030,882	0.24	2,598,294	21.60
212	應付款項	14,331,652	0.28	11,671,596	0.24	2,660,056	22.79
2123	應付代收款	10,890,111	0.21	9,406,620	0.19	1,483,491	15.77
2125	應付費用	3,441,541	0.07	2,264,976	0.05	1,176,565	51.95
213	預收款項	297,524	0.01	359,286	0.01	-61,762	-17.19
2133	預收收入	297,524	0.01	359,286	0.01	-61,762	-17.19
22	其他負債	5,076,350,771	99.40	4,915,343,609	99.40	161,007,162	3.28
221	什項負債	5,076,350,771	99.40	4,915,343,60			

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 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	154,758,000	157,962,248	3,204,248	2.07	
43 勞務收入	1,059,000	583,647	-475,353	-44.89	
431服務收入	1,059,000	583,647	-475,353	-44.89	決算數較預算數減少，主要係因：常年泳訓班報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,563,000	681,887	-881,113	-56.37	
451財產處分收入	39,000	119,110	80,110	205.41	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	562,777	-961,223	-63.07	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	149,042,000	153,264,014	4,222,014	2.83	
462公庫撥款收入	149,042,000	151,308,582	2,266,582	1.52	
46Y政府其他撥入收入		1,955,432	1,955,432	0.00	決算數較預算數增加，主要係因：教育部撥入藝術才能班教學設備等經費。
4S 教學收入	2,719,000	2,980,590	261,590	9.62	
4S1學雜費收入	2,719,000	2,980,590	261,590	9.62	

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 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	161,059,000	159,756,711	-1,302,289	-0.81	
53 國民教育計畫	127,978,000	127,746,720	-231,280	-0.18	
1 用人費用	109,753,000	112,794,421	3,041,421	2.77	
11 正式員額薪資	53,328,000	56,310,017	2,982,017	5.59	
113 職員薪金	53,328,000	56,310,017	2,982,017	5.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	915,200	585,920	-329,280	-35.98	
124 兼職人員酬金	915,200	585,920	-329,280	-35.98	
13 超時工作報酬	979,890	806,740	-173,150	-17.67	
131 加班費	979,890	806,740	-173,150	-17.67	
15 獎金	11,174,000	12,694,793	1,520,793	13.61	
151 考績獎金	4,444,000	5,921,948	1,477,948	33.26	
152 年終獎金	6,730,000	6,772,8			

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 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	%	
279 外包費	932,928	896,591	-36,337	-3.89	
27D 計時與計件人員酬金	1,339,832	885,148	-454,684	-33.94	
27F 體育活動費	128,000	130,000	2,000	1.56	
28 專業服務費	3,396,302	3,880,834	484,532	14.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,038,800	3,529,216	490,416	16.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	39,150	27,150	226.25	
289 試務甄選費	6,200		-6,200	-100.00	
28Y 其他專業服務費	339,302	312,468	-26,834	-7.91	
3 材料及用品費	3,194,000	2,716,680	-477,320	-14.94	
31 使用材料費	577,659	915,565	337,906	58.50	
315 設備零件	577,659	915,565	337,906	58.50	
32 用品消耗	2,616,341	1,801,115	-815,226	-31.16	
321 辦公（					

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 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	%	
11 正式員額薪資	8,842,740	8,987,297	144,557	1.63	
113 職員薪金	8,122,740	8,281,980	159,240	1.96	
114 工員工資	720,000	705,317	-14,683	-2.04	
13 超時工作報酬	89,106	32,144	-56,962	-63.93	
131 加班費	89,106	32,144	-56,962	-63.93	
15 獎金	1,884,238	1,753,906	-130,332	-6.92	
151 考績獎金	776,395	745,315	-31,080	-4.00	
152 年終獎金	1,107,843	1,008,591	-99,252	-8.96	
16 退休及卹償金	714,528	732,428	17,900	2.51	
161 職員退休及離職金	692,928	688,796	-4,132	-0.60	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	981,388	930,586	-50,802	-	

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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	18,346,000	15,883,221	-2,462,779	-13.42	決算數較預算數減少，主要係因：用人費用及各項業務計畫依實際狀況覈實支付。
1 用人費用	16,790,000	14,405,797	-2,384,203	-14.20	
11 正式員額薪資	10,764,000	8,926,102	-1,837,898	-17.07	
113 職員薪金	8,244,000	6,986,842	-1,257,158	-15.25	
114 工員工資	1,392,000	795,240	-596,760	-42.87	
115 警餉	1,128,000	1,144,020	16,020	1.42	
13 超時工作報酬	806,276	427,979	-378,297	-46.92	
131 加班費	806,276	427,979	-378,297	-46.92	
15 獎金	2,836,000	2,244,418	-591,582	-20.86	
151 考績獎金	1,488,000	1,131,523	-356		

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 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	%	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	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420,000。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420,000元。2.決算數較預算數增加1,541,596元，主要係因兒童遊戲場修繕汰換工程1,219,509元併決算辦理所致。
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	1,697,000	3,238,596	1,541,596	90.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,697,000	3,238,596	1,541,596	90.84	
51 購建固定資產	1,661,000	1,983,087	322,087	19.39	
514 購置機械及設備	1,225,000	1,190,356	-34,644	-2.83	
516 購置雜項設備	436,000	792,731	356,731	81.82	
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		1,219,509	1,219,509		
541 遞延修繕房屋建築支出		1,219,509	1		

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 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)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 410,076元。
常年泳訓班救生員2人，預算數75,000元，決算數22,436元。
暑期泳訓班工讀生1人，預算數33,408元，決算數20,514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239,521元。
原住民族語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數192,601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896,591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441,612元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數0元；決算數7,500元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
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	76,632,725	-58,678,640	2,117,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,654,149	-1,626,933	
房屋及建築			
機械及設備	34,772,349	-26,775,599	1,225,000
交通及運輸設備	3,386,477	-2,779,292	
雜項設備	33,749,322	-27,496,816	856,000
購建中固定資產			
電腦軟體	70,428		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.機械及設備：

增加數計1,776,219元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器等設備計1,190,356元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機及育成高中撥入無線網路基地臺計131,000元。(3)受贈：以代辦經費購置紅外線熱影像體溫監測系統等設備計454,863元。減少數計1,985,170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1,985,170元。

2.交通及運輸設備：

北市萬華區福星國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

註：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「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								
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		1,225,000			1,225,000	1,190,356	-34,644	
機械及設備		1,225,000			1,225,000	1,190,356	-34,644	
購建中固定資產								
交通								

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 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	64	63	-1	
正式職員	64	63	-1	
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	12	-5	
正式職員	11	8	-3	
正式工員	4	2	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	94	88	-6	
正式職員	86	82	-4	
正式工員	6	4	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	94	88	-6	

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。

原住民族語教學支援人員鐘點費按

本 頁 空 白

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 109年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	53,328,000		979,890		11,174,000	36,593,040		6,762,870		108,837,800	915,200	109,753,000
職員	53,328,000		979,890		11,174,000	36,593,040		6,762,870		108,837,800	915,200	109,753,000
學前教育計畫	8,842,740		89,106		1,884,238	714,528		981,388		12,512,000		12,512,000
職員	8,122,740		89,106		1,764,238	692,928		861,388		11,530,400		11,530,400
工具	720,000				120,000	21,600		120,000		981,600		981,600

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 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
56,310,017		806,740		12,694,793	35,943,416		6,453,535		112,208,501	585,920	112,794,421
56,310,017		806,740		12,694,793	35,943,416		6,453,535		112,208,501	585,920	112,794,421
8,987,297		32,144		1,753,906	732,428		930,586		12,436,361		12,436,361
8,281,980		32,144		1,665,481	688,796		813,880		11,482,281		11,482,281
705,317				88,425	43,632		116,706		954,080		954,080
8,926,102		427,979		2,244,418	835,191		1,972,107	</			

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	139,055,000	139,636,579	581,579	0.42
11 正式員額薪資	72,934,740	74,223,416	1,288,676	1.77
113 職員薪金	69,694,740	71,578,839	1,884,099	2.70
114 工員工資	2,112,000	1,500,557	-611,443	-28.95
115 警餉	1,128,000	1,144,020	16,020	1.42
12 聘僱及兼職人員薪資	915,200	585,920	-329,280	-35.98
124 兼職人員酬金	915,200	585,920	-329,280	-35.98
13 超時工作報酬	1,875,272	1,266,863	-608,409	-32.44
131 加班費	1,875,272	1,266,863	-608,409	-32.44
15 獎金	15,894,238	16,693,117	798,879	5.03
151 考績獎金	6,708,395	7,798,786	1,090,391	16.2

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109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	3,038,800	3,529,216	490,416	16.14
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	39,150	27,150	226.25
289 試務甄選費	6,200	0	-6,200	-100.00
28Y 其他專業服務費	998,682	892,792	-105,890	-10.60
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	3,592,000	3,059,444	-532,556	-14.83
31 使用材料費	577,659	915,565	337,906	58.50
315 設備零件	577,659	915,565	337,906	58.50
32 用品消耗	3,014,341	2,143,879	-870,462	-28.88
321 辦公(事務)用品	432,100	396,751	-35,349	-8.18
322 報章雜誌	57,000	7,200	-49,800	-87.37
325				

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 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	5,476,812	5,165,000	-311,812	-5.69	
185 員工通勤交通費	1,062,180	714,636	-347,544	-32.72	
27D 計時與計件人員酬金	1,339,832	885,148	-454,684	-33.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,038,800	3,529,216	490,416	16.14	
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
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	5,087,448,198	5,087,383,052	-65,146	
代管資產-土地	4,675,151,894	4,675,151,894		
代管資產-房屋及建築設備	66,940,757	66,940,757		
代管資產-其他政府	329,392,549	329,392,549		
土地改良物	2,605,260	2,605,260		
機械及設備	7,319,666	7,319,666		
交通及運輸設備	472,898	472,898		
雜項設備	5,500,028	5,500,028		
電腦軟體	65,146		-65,146	係因電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市萬華區福星國民小學

國有財產增減結存表(地方政府使用)

製表日期：民國110年01月04日

民國109年01月01日起至民國109年12月31日止

頁次：1 / 1

分類項目		單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
			數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值
土地	公務用	筆	13	315,252,750	0	14,139,799	0	0	13	329,392,549
		公頃	0.397283		0.000000		0.000000		0.397283	
	公共用	筆	0	0	0	0	0	0	0	0
		公頃	0.000000		0.000000		0.000000		0.000000	
土地改良物	公務用	個	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市萬華區福星國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年12月31日

財產性質：事業用

中華民國 109年1月1日起至 109年12月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆 數	0	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	3	0	0	421,956	3
	價 值	3,027,216	0	0		2,605,260
二. 房屋建築及設備	棟 數	0	0	0	0	0
	數 量	0	0	0		0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數 量	760	89	52	2,442,151	797
	價 值	7				

臺北市萬華區福星國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國109年12月31日

財產性質：公務用

中華民國 109年1月1日起至 109年12月31日止

頁次： 1/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆 數	7	0	0	0	7
	面 積	16,575.17	0.00	0.00		16,575.17
	價 值	4,527,285,844	147,866,050	0		4,675,151,894
土地改良物	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟 數	4	0	0	1,942,872	4
	數 量	0	0	0		0
	面 積	24,188.86	0.00	0.00		24,188.86
	價 值	68,883,629	0	0		66,940,757
三. 機械及設備	數 量	0	0			

裝

主辦會計人員：

會計室主任 連庭藝

機關長官：

臺北市萬華區學區長 陳清義

訂