

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-臺北市文山區力行國民小學（4-0501541）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許淑妃

機關長官 蔡秀媛

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表	第 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19	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 21	頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26	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 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學
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	193,850,084	183,129,628	10,720,456	5.85
基金用途	188,737,773	173,679,387	15,058,386	8.67
賸餘(短絀-)	5,112,311	9,450,241	- 4,337,930	- 45.90
餘絀情形：				
基金餘額	21,963,837	16,851,526	5,112,311	30.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,838,806	11,394,311	- 5,555,505	- 48.76

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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138,234,007元，決算數138,192,396元。

102學年下學期預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,309人。

103學年上學期預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,308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13,751,977元，決算數14,560,800元。

102學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數144人。

103學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數146人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教學教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,261,368元，決算數19,796,109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16,765,058元(不含補辦預算198,470元)，決算數16,188,468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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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193,850,084元，較預算數182,381,170元，增加11,468,914元，計增6.29%。

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13,000元，較預算數5,000元，增加8,000元，計增160.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期增加所致。

2.財產處分收入：決算數106,415元，較預算數30,338元，增加76,077元，計增250.76%。

主要係因：

報廢財產增加所致。

3.其他財產收入：決算數32,604元，較預算數50,000元，減少17,396元，計減34.79%。

主要係因：

出借場地收入較預期減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數184,675,898元，較預算數181,878,546元，增加2,797,352元，計增1.54%。

主要係因：

1月特教教師助理員經費26,058元、103年1月辦理課後照顧服務不足15人開班經費66,248元、102學年度特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)6,250元、補助各校電錶月租費4,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,250元、1月參加兒童課後照顧服務費用21,834元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽1,408元、102學年度第2學期圖書館閱讀推動教師經費70,000元、102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助352,917元、103年2-6月臨時特教助理員經費219,865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、租用配置輪椅升降設備遊覽車增加之費用4,200元、103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費36,000元、103年度國小生命教育-生命鬥士活動經費3,700元、攜手激勵學習潛能計畫寒假及102學年度第2學期經費171,620元、103年寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費10,491元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費380,800元、102(2)課後照顧弱勢學生參加費用331,608元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期2,178元、國民小學正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、103(1)增置圖書館閱讀推動教師計畫60,000元、103學年幼兒園輔導計畫(適性教保輔導費)25,630元、103(1)公立幼兒園助你好孕319,659元、103年8-12月特教助理員經費113,350元、103年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,100元、103(1)低收入戶及危機家庭幼兒代辦費補助不足款11,568元、103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元、9-12月藝術才能資優方案經費12,500元、教專及社群第1期局款6,840元、103學年(1)精進教學-教師學習社群(領域備課)25,000元、103學年(1)精進教學-教師學習社群(非領域備課)12,000元、103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費20,200元、攜手激勵學期潛能計畫103年暑期及103學年度第1學期8成經費18,619元、103(1)課後照顧弱勢學生參加費用236,140元、103年本土語言、增置員額108,329元、103年8-12月國小原住民教學支援人員經費40,320元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,496,025元，較預算數0元，增加7,496,025元。

主要係因：

102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費6,000元、102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備經常門20,000元、102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備資本門80,000元、RA3405_102(2)中低收入戶幼童托教補助12,000元、RA3304_103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)68,640元、103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年年終獎金2,506,388元、102(2)5歲幼兒免學費弱勢加額補助325,132元、103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、103年度國小原住民語開課補助經費27,360元、102(2)5歲幼兒免學費補助476,000元、103年度增置國小教師員額實施計畫本土語言第1期經費135,272元、102學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費6,000元、103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費24,478元、102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費2,085元、103年1月至6月原住民族語教學支援

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

人員經費9,120元、102(2)本土語言交通費6,000元、102(2)原住民族語交通費6,000元、國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備48,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期1,306元、103年8-12月特教教師課稅補助經費49,920元、103年度教育部友善校園學生事務與輔導工作計畫10,000元、103(1)5歲幼兒免學費728,000元、103(1)5歲幼兒免學費-弱勢加額489,816元、103(1)中低收入戶幼童托教12,000元、103年8-12月特教助理員經費190,000元、103年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費4,900元、103年課稅配套補助經費8-12月1,995,541元、RA3440-103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費47,133元、RA3408-103(1)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-免學費7,000元、RA3301-103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數180,460元、RA2729-設置樂活運動站1,474元。

6.學雜費收入：決算數1,035,580元，較預算數317,180元，增加718,400元，計增226.50%。

主要係因：

幼兒園學雜費實收所致。

7.雜項收入：決算數490,562元，較預算數100,106元，增加390,456元，計增390.04%。

主要係因：

102(2)應付代收款賸餘款繳庫及實收影印費收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數188,737,773元，較預算數188,012,410元，增加725,363元，計增0.39%。

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138,192,396元，較預算數138,234,007元，減少41,611元，計減0.03%。

2.學前教育計畫：決算數14,560,800元，較預算數13,751,977元，增加808,823元，計增5.88%。

3.一般行政管理計畫：決算數19,796,109元，較預算數19,261,368元，增加534,741元，計增2.78%。

4.建築及設備計畫：決算數16,188,468元，較預算數16,765,058元，減少576,590元，計減3.44%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,112,311元，較預算短絀數5,631,240元，反絀為餘，計相差10,743,551元。

主要係因：

1.用人費用覈實支用賸餘計5,439,839元。2.崇德樓耐震補強等工程競標節餘款939,068元。

3.超收幼兒園學雜費、應付代收賸餘款繳庫及影印費等收入1,108,856元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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6,413,291元。
其他活動之淨現金流出574,485元。
本年度現金及約當現金之淨增5,838,806元。
期初現金及約當現金23,126,303元。
期末現金及約當現金28,965,109元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,064,389,414元，包括：
流動資產29,175,109元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金964,199元。
其他資產3,034,250,106元。
決算日負債總額為3,042,425,577元，包括：
流動負債6,705,692元。
其他負債3,035,719,885元。
決算日基金餘額為**累積餘額21,963,837元**。

五、固定項目概況：

本年度增加4,765,340元，包括：
機械及設備2,949,355元。
交通及運輸設備225,950元。
什項設備867,975元。
購建中固定資產686,060元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為198,470元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額80,000元。
核准文號(103.10.28府教工字第1034176000號)，核准金額23,000元。
核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額78,670元。
購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額16,800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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	182,381,170	100.00	193,850,084	100.00	11,468,914	6.29	183,129,628	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	13,000	0.01	8,000	160.00	12,500	0.01
431 服務收入	5,000	0.00	13,000	0.01	8,000	160.00	12,500	0.01
45 財產收入	80,338	0.04	139,019	0.07	58,681	73.04	21,957	0.01
451 財產處分收入	30,338	0.02	106,415	0.05	76,077	250.76	21,957	0.01
45Y 其他財產收入	50,000	0.03	32,604	0.02	-17,396	-34.79		
46 政府撥入收入	181,878,546	99.72	192,171,923	99.13	10,293,377	5.66	181,854,096	99.30
462 公庫撥款收入	181,878,546	99.72	184,675,898	95.27	2,797,352	1.54	173,991,081	95.01
46Y 政府其他撥入收入			7,496,025	3.87	7,496,025		7,863,015	4.29
4S 教學收入	317,180	0.17	1,035,580	0.53	718,400	226.50	969,325	0.53
4S1 學雜費收入	317,180	0.17	1,035,580	0.53	718,400	226.50	969,325	0.53
4Y 其他收入	100,106	0.05	490,562	0.25	390,456	390.04	271,750	0.15
4YY 雜項收入	100,106	0.05	490,562	0.25	390,456	390.04	271,750	0.15
5 基金用途	188,012,410	100.00	188,737,773	100.00	725,363	0.39	173,679,387	100.00
53 國民教育計畫	138,234,007	73.52	138,192,396	73.22	-41,611	-0.03	135,750,195	78.16
54 學前教育計畫	13,751,977	7.31	14,560,800	7.71	808,823	5.88	12,836,697	7.39
5L 一般行政管理計畫	19,261,368	10.24	19,796,109	10.49	534,741	2.78	18,275,101	10.52
5M 建築及設備計畫	16,765,058	8.92	16,188,468	8.58	-576,590	-3.44	6,817,394	3.93
購建固定資產	16,765,058	8.92	16,152,468	8.56	-612,590	-3.65	6,817,394	3.93
其他			36,000	0.02	36,000			
本期賸餘(短絀)	-5,631,240		5,112,311		10,743,551	-190.78	9,450,241	
期初基金餘額	5,925,376		16,851,526		10,926,150	184.40	7,401,285	
解繳公庫								
期末基金餘額	294,136		21,963,837		21,669,701	7,367.24	16,851,526	

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198,470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198,470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10431335400號	8,000
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	76,077
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,721,049
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	1,076,303
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,713,510
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,897,382
4S1 學雜費收入	北市教會字第10338348400號	501,105
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	217,295
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	390,456
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	131,748
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,204,512
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	12,000
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,882,024
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	13,050
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	182,729

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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 本期賸餘(短絀一)	-5,631,240	5,112,311	10,743,551	-190.78
812 調整非現金項目		1,300,980	1,300,980	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,300,980	1,300,980	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,631,240	6,413,291	12,044,531	-213.89
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-251,649	-251,649	
82C 增加其他資產		-15,501	-15,501	
82D 減少短期債務及其他負債		-307,335	-307,335	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-574,485	-574,485	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,631,240	5,838,806	11,470,046	-203.69
84 期初現金及約當現金	10,256,083	23,126,303	12,870,220	125.49
85 期末現金及約當現金	4,624,843	28,965,109	24,340,266	526.29

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區力行國民小學

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	3,064,389,414	100.00	2,778,899,392	100.00	285,490,022	10.27
11 流動資產	29,175,109	0.95	23,336,303	0.84	5,838,806	25.02
111 現金	28,965,109	0.95	23,126,303	0.83	5,838,806	25.25
1112 銀行存款	28,965,109	0.95	23,126,303	0.83	5,838,806	25.25
1112-1 銀行存款-市庫存款	21,641,229	0.71	16,610,356	0.60	5,030,873	30.29
1112-2 銀行存款-保管款	6,753,122	0.22	6,075,234	0.22	677,888	11.16
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	433,100	0.01	210,000	0.01	223,100	106.24
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	137,658	0.00	230,713	0.01	-93,055	-40.33
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	210,000	0.01	210,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	210,000	0.01	210,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	964,199	0.03	1,333,104	0.05	-368,905	-27.67
124 準備金	964,199	0.03	1,333,104	0.05	-368,905	-27.67
1241 退休及離職準備金	491,480	0.02	1,112,034	0.04	-620,554	-55.80
124Y 其他準備金	472,719	0.02	221,070	0.01	251,649	113.83
124Y-2 其他準備金-其他	472,719	0.02	221,070	0.01	251,649	113.83
13 其他資產	3,034,250,106	99.02	2,754,229,985	99.11	280,020,121	10.17
131 什項資產	3,034,250,106	99.02	2,754,229,985	99.11	280,020,121	10.17
1315 暫付及待結轉帳項	15,501	0.00	0	0.00	15,501	0.00
1316 代管資產	3,034,234,605	99.02	2,754,229,985	99.11	280,004,620	10.17
1316-0 代管資產-土地改良物	3,432,315	0.11	3,432,315	0.12	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,981,225,660	97.29	2,701,221,040	97.20	280,004,620	10.37
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	1.62	49,576,630	1.78	0	0.00
資 產 合 計	3,064,389,414	100.00	2,778,899,392	100.00	285,490,022	10.27
2 負 債	3,042,425,577	99.28	2,762,047,866	99.39	280,377,711	10.15
21 流動負債	6,705,692	0.22	5,404,712	0.19	1,300,980	24.07
212 應付款項	6,694,976	0.22	5,404,712	0.19	1,290,264	23.87
2123 應付代收款	6,264,996	0.20	5,214,812	0.19	1,050,184	20.14
2125 應付費用	429,980	0.01	183,882	0.01	246,098	133.83
212Y 其他應付款	0	0.00	6,018	0.00	-6,018	-100.00
213 預收款項	10,716	0.00	0	0.00	10,716	0.00
2133 預收收入	10,716	0.00	0	0.00	10,716	0.00
22 其他負債	3,035,719,885	99.06	2,756,643,154	99.20	279,076,731	10.12
221 什項負債	3,035,719,885	99.06	2,756,643,154	99.20	279,076,731	10.12
2211 存入保證金	993,800	0.03	1,301,135	0.05	-307,335	-23.62

信託代理與保證資產 1,823,903 信託代理與保證負債 1,823,903
 保證品 1,823,903 應付保證品 1,823,903

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,823,903元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,600,000元。
 3.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)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區力行國民小學

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	%
2213	應付退休及離職金	491,480	0.02	1,112,034	0.04	-620,554	-55.80
2214	應付代管資產	3,034,234,605	99.02	2,754,229,985	99.11	280,004,620	10.17
3	基金餘額	21,963,837	0.72	16,851,526	0.61	5,112,311	30.34
31	基金餘額	21,963,837	0.72	16,851,526	0.61	5,112,311	30.34
311	基金餘額	21,963,837	0.72	16,851,526	0.61	5,112,311	30.34
3111	累積餘額	21,963,837	0.72	16,851,526	0.61	5,112,311	30.34
	負債及基金餘額合計	3,064,389,414	100.00	2,778,899,392	100.00	285,490,022	10.27

信託代理與保證資產

1,823,903

信託代理與保證負債

1,823,903

保證品

1,823,903

應付保證品

1,823,903

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,823,903元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有1,600,000元。

3.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)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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	182,381,170	193,850,084	11,468,914	6.29	
43 勞務收入	5,000	13,000	8,000	160.00	
431 服務收入	5,000	13,000	8,000	160.00	因教師甄選報名人數較預期多所致。
45 財產收入	80,338	139,019	58,681	73.04	
451 財產處分收入	30,338	106,415	76,077	250.76	因報廢財產較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	50,000	32,604	-17,396	-34.79	係出借場地費核實收入。
46 政府撥入收入	181,878,546	192,171,923	10,293,377	5.66	
462 公庫撥款收入	181,878,546	184,675,898	2,797,352	1.54	主要係教育局補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		7,496,025	7,496,025	0.00	主要係教育部補助款所致。
4S 教學收入	317,180	1,035,580	718,400	226.50	
4S1 學雜費收入	317,180	1,035,580	718,400	226.50	係幼兒園學雜費實收所致。
4Y 其他收入	100,106	490,562	390,456	390.04	
4YY 雜項收入	100,106	490,562	390,456	390.04	主要係應付代收賸餘款繳庫及實收影印費收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	188,012,410	188,737,773	725,363	0.39	
53 國民教育計畫	138,234,007	138,192,396	-41,611	-0.03	
1 用人費用	130,029,907	124,529,591	-5,500,316	-4.23	
11 正式員額薪資	74,760,000	72,178,891	-2,581,109	-3.45	
113 職員薪金	74,760,000	72,178,891	-2,581,109	-3.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	686,400	763,415	77,015	11.22	
124 兼職人員酬金	686,400	763,415	77,015	11.22	
13 超時工作報酬	588,276	373,715	-214,561	-36.47	
131 加班費	587,876	370,714	-217,162	-36.94	
133 誤餐費	400	3,001	2,601	650.25	
15 獎金	18,979,000	17,139,174	-1,839,826	-9.69	
151 考績獎金	9,634,000	7,722,140	-1,911,860	-19.84	
152 年終獎金	9,345,000	9,417,034	72,034	0.77	
16 退休及卹償金	24,219,612	22,797,916	-1,421,696	-5.87	
161 職員退休及離職金	24,219,612	22,797,916	-1,421,696	-5.87	
18 福利費	10,796,619	11,276,480	479,861	4.44	
181 分擔員工保險費	6,451,644	7,703,752	1,252,108	19.41	
183 傷病醫藥費	268,000	175,985	-92,015	-34.33	
187 員工通勤交通費	748,440	593,305	-155,135	-20.73	
18Y 其他福利費	3,328,535	2,803,438	-525,097	-15.78	
2 服務費用	3,525,572	9,215,507	5,689,935	161.39	
21 水電費	1,622,057	1,276,381	-345,676	-21.31	
212 工作場所電費	1,409,035	1,093,555	-315,480	-22.39	
214 工作場所水費	213,022	182,826	-30,196	-14.18	
23 旅運費	66,960	44,460	-22,500	-33.60	
231 國內旅費	66,960	44,460	-22,500	-33.60	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,246,200	1,254,144	7,944	0.64	
252 一般房屋修護費	1,030,000	1,051,329	21,329	2.07	
255 機械及設備修護費	216,200	202,815	-13,385	-6.19	
27 一般服務費	193,420	6,344,722	6,151,302	3,180.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	65,160	61,870	-3,290	-5.05	
27D 計時與計件人員酬金		6,181,958	6,181,958		
27F 體育活動費	128,260	100,894	-27,366	-21.34	
28 專業服務費	395,935	295,800	-100,135	-25.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,200	65,200	-6,000	-8.43	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,800	8,500	-56,300	-86.88	
289 試務甄選費	4,735	4,900	165	3.48	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	219,200	217,200	-2,000	-0.91	
3 材料及用品費	1,828,648	2,149,142	320,494	17.53	
31 使用材料費	618,508	943,926	325,418	52.61	
315 設備零件	618,508	943,926	325,418	52.61	
32 用品消耗	1,210,140	1,205,216	-4,924	-0.41	
321 辦公(事務)用品	28,440	26,491	-1,949	-6.85	
322 報章什誌	53,500	48,798	-4,702	-8.79	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	9,860			
32Y 其他	1,118,340	1,120,067	1,727	0.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,110,000	1,607,350	-502,650	-23.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,110,000	1,607,350	-502,650	-23.82	
747 慰問金、照護及濟助金		30,000	30,000		
74Y 其他	2,110,000	1,577,350	-532,650	-25.24	
9 其他	739,880	690,806	-49,074	-6.63	
91 其他支出	739,880	690,806	-49,074	-6.63	
91Y 其他	739,880	690,806	-49,074	-6.63	
54 學前教育計畫	13,751,977	14,560,800	808,823	5.88	
1 用人費用	13,402,571	12,823,212	-579,359	-4.32	
11 正式員額薪資	9,229,860	8,877,147	-352,713	-3.82	
113 職員薪金	8,485,860	8,751,965	266,105	3.14	
114 工員工資	744,000	125,182	-618,818	-83.17	
13 超時工作報酬	76,799	84,352	7,553	9.83	
131 加班費	76,799	84,352	7,553	9.83	
15 獎金	2,303,888	1,971,416	-332,472	-14.43	
151 考績獎金	1,150,155	851,770	-298,385	-25.94	
152 年終獎金	1,153,733	1,119,646	-34,087	-2.95	
16 退休及卹償金	775,056	762,013	-13,043	-1.68	
161 職員退休及離職金	737,856	731,186	-6,670	-0.90	
162 工員退休及離職金	37,200	30,827	-6,373	-17.13	
18 福利費	1,016,968	1,128,284	111,316	10.95	
181 分擔員工保險費	816,888	953,804	136,916	16.76	
187 員工通勤交通費	136,080	130,050	-6,030	-4.43	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	%	
18Y 其他福利費	64,000	44,430	-19,570	-30.58	
2 服務費用	192,930	306,069	113,139	58.64	
25 修理保養及保固費	125,000	110,300	-14,700	-11.76	
252 一般房屋修護費	106,250	97,300	-8,950	-8.42	
255 機械及設備修護費	18,750	13,000	-5,750	-30.67	
27 一般服務費	22,930	150,769	127,839	557.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	1,740	-5,460	-75.83	
27D 計時與計件人員酬金		134,509	134,509		
27F 體育活動費	15,730	14,520	-1,210	-7.69	
28 專業服務費	45,000	45,000			
28Y 其他	45,000	45,000			
3 材料及用品費	60,850	615,276	554,426	911.14	
31 使用材料費	22,000	50,400	28,400	129.09	
315 設備零件	22,000	50,400	28,400	129.09	
32 用品消耗	38,850	564,876	526,026	1,353.99	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,350	1,350			
32Y 其他	37,500	563,526	526,026	1,402.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,626	816,243	720,617	753.58	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	95,626	816,243	720,617	753.58	
74Y 其他	95,626	816,243	720,617	753.58	
5L 一般行政管理計畫	19,261,368	19,796,109	534,741	2.78	
1 用人費用	17,716,438	18,356,274	639,836	3.61	
11 正式員額薪資	11,520,000	12,444,030	924,030	8.02	
113 職員薪金	8,772,000	10,286,303	1,514,303	17.26	
114 工員工資	2,232,000	1,578,607	-653,393	-29.27	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	560,698	434,845	-125,853	-22.45	
131 加班費	560,698	434,845	-125,853	-22.45	
15 獎金	3,215,000	2,445,004	-769,996	-23.95	
151 考績獎金	1,775,000	1,176,303	-598,697	-33.73	
152 年終獎金	1,440,000	1,268,701	-171,299	-11.90	
16 退休及卹償金	904,920	1,452,388	547,468	60.50	
161 職員退休及離職金	767,520	778,118	10,598	1.38	
162 工員退休及離職金	137,400	674,270	536,870	390.74	
18 福利費	1,515,820	1,580,007	64,187	4.23	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	1,045,500	1,086,743	41,243	3.94	
187 員工通勤交通費	166,320	226,885	60,565	36.41	
18Y 其他福利費	304,000	266,379	-37,621	-12.38	
2 服務費用	981,890	888,794	-93,096	-9.48	
22 郵電費	147,900	141,450	-6,450	-4.36	
222 電話費	147,900	141,450	-6,450	-4.36	
27 一般服務費	538,990	490,941	-48,049	-8.91	
279 外包費	516,000	471,581	-44,419	-8.61	
27F 體育活動費	22,990	19,360	-3,630	-15.79	
28 專業服務費	196,600	158,003	-38,597	-19.63	
28Y 其他	196,600	158,003	-38,597	-19.63	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	563,040	546,241	-16,799	-2.98	
32 用品消耗	563,040	546,241	-16,799	-2.98	
321 辦公(事務)用品	554,640	537,841	-16,799	-3.03	
325 服裝	8,400	8,400			
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
5M 建築及設備計畫	16,765,058	16,188,468	-576,590	-3.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,765,058	16,188,468	-576,590	-3.44	
51 購置固定資產	2,921,248	3,100,997	179,749	6.15	
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	686,060	-13,940	-1.99	本基金103年度工程管理費合計預算數255,965元；決算數237,171元。。
514 購置機械及設備	1,419,548	1,597,537	177,989	12.54	
515 購置交通及運輸設備	198,000	198,000			
516 購置什項設備	603,700	619,400	15,700	2.60	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		原編列於國民小學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費，因執行超過1萬元，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行。。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,843,810	13,051,471	-792,339	-5.72	
581 遞延修繕房屋建築支出	13,843,810	13,051,471	-792,339	-5.72	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區力行國民小學
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	3,075,627,182	3,074,802,110	-825,072	
土地改良物	2,344,042	2,344,042		
機械及設備	20,191,171	20,191,171		
交通及運輸設備	2,632,161	2,632,161		
什項設備	15,400,131	15,400,131		
購建中固定資產	686,060		-686,060	係因本年度執行活動中心暨游泳池新建工程先期規劃686,060元，俟完工取得使用執照後再行轉列。
電腦軟體	139,012		-139,012	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	2,981,225,660	2,981,225,660		
代管資產-土地改良物	3,432,315	3,432,315		
代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	49,576,630		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區力行國民小學

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		700,000			700,000		-700,000	
機械及設備		1,419,548	181,670		1,601,218	1,597,537	-3,681	
交通及運輸設備		198,000			198,000	198,000		
什項設備		603,700	16,800		620,500	619,400	-1,100	
購建中固定資產						686,060	686,060	
合 計		2,921,248	198,470		3,119,718	3,100,997	-18,721	

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 — 臺北市文山區力行國民小學
 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		198,470
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	80,000
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	23,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	78,670
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	16,800

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學

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	130	127	-3	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
正式職員	12	12	0	
正式工員	6	4	-2	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	98	98	0	
正式職員	98	98	0	
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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 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	74,760,000		588,276		18,979,000	24,219,612		10,796,619		129,343,507	686,400	130,029,907
職員	74,760,000		588,276		18,979,000	24,219,612		10,796,619		129,343,507	686,400	130,029,907
學前教育計畫	9,229,860		76,799		2,303,888	775,056		1,016,968		13,402,571		13,402,571
職員	8,485,860		76,799		2,303,888	737,856		979,480		12,583,883		12,583,883
工具	744,000					37,200		37,488		818,688		818,688
一般行政管理計畫	11,520,000		560,698		3,215,000	904,920		1,515,820		17,716,438		17,716,438
職員	9,288,000		418,510		2,564,000	767,520		1,149,532		14,187,562		14,187,562
工具	2,232,000		142,188		651,000	137,400		366,288		3,528,876		3,528,876
合 計	95,509,860		1,225,773		24,497,888	25,899,588		13,329,407		160,462,516	686,400	161,148,916

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條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，103年度預算編列130人，計12,559,155元，執行結果決算127人，計9,750,213元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.01.14院授人給字第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130人，計11,938,733元，執行結果決算127人，計11,805,381元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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
72,178,891		373,715		17,139,174	22,797,916		11,276,480		123,766,176	763,415	124,529,591
72,178,891		373,715		17,139,174	22,797,916		11,276,480		123,766,176	763,415	124,529,591
8,877,147		84,352		1,971,416	762,013		1,128,284		12,823,212		12,823,212
8,751,965		84,352		1,971,416	731,186		1,111,769		12,650,688		12,650,688
125,182					30,827		16,515		172,524		172,524
12,444,030		434,845		2,445,004	1,452,388		1,580,007		18,356,274		18,356,274
10,865,423		253,280		1,910,349	778,118		1,246,961		15,054,131		15,054,131
1,578,607		181,565		534,655	674,270		333,046		3,302,143		3,302,143
93,500,068		892,912		21,555,594	25,012,317		13,984,771		154,945,662	763,415	155,709,077

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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			151,985,984		152,753,196		767,212	0.50	
國民教育計畫			138,234,007		138,192,396		-41,611	-0.03	
學前教育計畫			13,751,977		14,560,800		808,823	5.88	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	161,148,916	155,709,077	-5,439,839	-3.38
11 正式員額薪資	95,509,860	93,500,068	-2,009,792	-2.10
113 職員薪金	92,017,860	91,217,159	-800,701	-0.87
114 工員工資	2,976,000	1,703,789	-1,272,211	-42.75
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	686,400	763,415	77,015	11.22
124 兼職人員酬金	686,400	763,415	77,015	11.22
13 超時工作報酬	1,225,773	892,912	-332,861	-27.16
131 加班費	1,225,373	889,911	-335,462	-27.38
133 誤餐費	400	3,001	2,601	650.25
15 獎金	24,497,888	21,555,594	-2,942,294	-12.01
151 考績獎金	12,559,155	9,750,213	-2,808,942	-22.37
152 年終獎金	11,938,733	11,805,381	-133,352	-1.12
16 退休及卹償金	25,899,588	25,012,317	-887,271	-3.43
161 職員退休及離職金	25,724,988	24,307,220	-1,417,768	-5.51
162 工員退休及離職金	174,600	705,097	530,497	303.84
18 福利費	13,329,407	13,984,771	655,364	4.92
181 分擔員工保險費	8,314,032	9,744,299	1,430,267	17.20
183 傷病醫藥費	268,000	175,985	-92,015	-34.33
187 員工通勤交通費	1,050,840	950,240	-100,600	-9.57
18Y 其他福利費	3,696,535	3,114,247	-582,288	-15.75
2 服務費用	4,700,392	10,410,370	5,709,978	121.48
21 水電費	1,622,057	1,276,381	-345,676	-21.31
212 工作場所電費	1,409,035	1,093,555	-315,480	-22.39
214 工作場所水費	213,022	182,826	-30,196	-14.18
22 郵電費	147,900	141,450	-6,450	-4.36
222 電話費	147,900	141,450	-6,450	-4.36
23 旅運費	66,960	44,460	-22,500	-33.60
231 國內旅費	66,960	44,460	-22,500	-33.60
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	0	-1,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	1,000	0	-1,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,371,200	1,364,444	-6,756	-0.49
252 一般房屋修護費	1,136,250	1,148,629	12,379	1.09
255 機械及設備修護費	234,950	215,815	-19,135	-8.14
27 一般服務費	755,340	6,986,432	6,231,092	824.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,360	63,610	-8,750	-12.09
279 外包費	516,000	471,581	-44,419	-8.61
27D 計時與計件人員酬金	0	6,316,467	6,316,467	0.00
27F 體育活動費	166,980	134,774	-32,206	-19.29
28 專業服務費	637,535	498,803	-138,732	-21.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,200	65,200	-6,000	-8.43
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,800	8,500	-56,300	-86.88
289 試務甄選費	4,735	4,900	165	3.48
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區力行國民小學

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	%
28Y 其他	460,800	420,203	-40,597	-8.81
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,452,538	3,310,659	858,121	34.99
31 使用材料費	640,508	994,326	353,818	55.24
315 設備零件	640,508	994,326	353,818	55.24
32 用品消耗	1,812,030	2,316,333	504,303	27.83
321 辦公(事務)用品	583,080	564,332	-18,748	-3.22
322 報章什誌	53,500	48,798	-4,702	-8.79
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	11,210	0	0.00
32Y 其他	1,155,840	1,683,593	527,753	45.66
4 租金、償債與利息	0	4,800	4,800	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,765,058	16,188,468	-576,590	-3.44
51 購置固定資產	2,921,248	3,100,997	179,749	6.15
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	686,060	-13,940	-1.99
514 購置機械及設備	1,419,548	1,597,537	177,989	12.54
515 購置交通及運輸設備	198,000	198,000	0	0.00
516 購置什項設備	603,700	619,400	15,700	2.60
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,843,810	13,051,471	-792,339	-5.72
581 遞延修繕房屋建築支出	13,843,810	13,051,471	-792,339	-5.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,205,626	2,423,593	217,967	9.88
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,205,626	2,423,593	217,967	9.88
747 慰問金、照護及濟助金	0	30,000	30,000	0.00
74Y 其他	2,205,626	2,393,593	187,967	8.52
9 其他	739,880	690,806	-49,074	-6.63
91 其他支出	739,880	690,806	-49,074	-6.63
91Y 其他	739,880	690,806	-49,074	-6.63
合 計	188,012,410	188,737,773	725,363	0.39

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區力行國民小學

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	3,075,627,182	3,074,802,110	-825,072	
土地改良物	2,344,042	2,344,042		
機械及設備	20,191,171	20,191,171		
交通及運輸設備	2,632,161	2,632,161		
什項設備	15,400,131	15,400,131		
購建中固定資產	686,060		-686,060	係因本年度執行活動中心暨游泳池新建工程先期規劃686,060元，俟完工取得使用執照後再行轉列。
電腦軟體	139,012		-139,012	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	2,981,225,660	2,981,225,660		
代管資產-土地改良物	3,432,315	3,432,315		
代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	49,576,630		