

4-0501541

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

臺北市文山區力行國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市文山區力行國民小學編

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區力行國民小學 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 6 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 (附財產分類統計表)	第 32 至 32 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

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	208,569,257	182,977,196	25,592,061	13.99
基金用途	201,542,985	187,487,949	14,055,036	7.50
賸餘(短絀-)	7,026,272	- 4,510,753	11,537,025	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,896,961	3,870,689	7,026,272	181.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,739,142	3,543,728	5,195,414	146.61

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 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152,469,000元，決算數144,999,927元。

107學年度下學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,262人。

108學年度上學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,247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14,791,000元，決算數15,617,648元。

107學年度下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

108學年度上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150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18,422,000元，決算數16,008,117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23,539,000元（不含以前年度保留數1,580,751元及奉准先行辦理數128,000元），決算數24,917,293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
國小基本學力檢測達到基礎以上學生比率	國小基本學力檢測各科達基礎、中級及高級總人數/各科參加測驗人數 x100%	97%	本校基本學力檢測各科達基礎、中級及高級之學生成就水準人數百分比於不含特殊生之情況下，國語百分比為96.76%，數學百分比為94.62%，英語百分比為91.30%，平均為94.23%，與年度目標值落差2.77%，尚待持續努力，並持續辦理補救教學，提升學生整體能力。

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 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208,569,257元，較預算數207,145,000元，增加1,424,257元，計增0.69%。

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10,100元，較預算數10,000元，增加100元，計增1.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期高。

2.財產處分收入：決算數43,320元，較預算數63,000元，減少19,680元，計減31.24%。

主要係因：報廢財產較預期少。

3.其他財產收入：決算數55,170元，較預算數36,000元，增加19,170元，計增53.25%。

主要係因：

出借場地費收入較預期多。

4.公庫撥款收入：決算數205,258,896元，較預算數203,596,000元，增加1,662,896元，計增0.82%。

主要係因：

教育局撥入辦理地震後修繕外牆工程統籌款及震災災損復舊工程等經費所致

5.政府其他撥入收入：決算數103,029元，較預算數0元，增加103,029元。

主要係因：

教育部補助2-4歲幼兒代收代辦費、國小學生代收代辦費及原住民族語教學直播共學陪讀人員工作費等所致。

6.雜項收入：決算數703,657元，較預算數494,000元，增加209,657元，計增42.44%。

主要係因：

108年度溢列之應付費用於本年度轉列雜項收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數201,542,985元，較預算數209,221,000元，減少7,678,015元，計減3.67%。

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144,999,927元，較預算數152,469,000元，減少7,469,073元，計減4.90%。

主要係因：

職員薪金、考績獎金等用人費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數15,617,648元，較預算數14,791,000元，增加826,648元，計增5.59%。

主要係因：

職員薪金覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數16,008,117元，較預算數18,422,000元，減少2,413,883元，計減13.10%。

主要係因：

職員薪金、考績獎金等用人費用覈實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數24,917,293元，較預算數23,539,000元，增加1,378,293元，計增5.86%。

主要係因：

活動中心新建工程執行以前年度保留數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,026,272元，較預算短絀數2,076,000元，反絀為餘，計相差9,102,272元。

主要係因：

教育局增撥震災修建復舊工程經費收入、國民教育教育、學前教育計畫用人費用覈實支用等結餘所致。

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 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,951,454元。
其他活動之淨現金流入787,688元。
本年度現金及約當現金之淨增8,739,142元。
期初現金及約當現金23,844,013元。
期末現金及約當現金32,583,155元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,236,365,968元，包括：
流動資產33,020,925元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,603,033元。
其他資產3,199,742,010元。
決算日負債總額為3,225,469,007元，包括：
流動負債20,579,672元。
其他負債3,204,889,335元。
決算日基金餘額為累積餘額10,896,961元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加12,462,643元，包括：
機械及設備7,914,859元。
交通及運輸設備30,000元。
雜項設備1,674,983元。
購建中固定資產2,842,801元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,240,567元及補辦預算數128,000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

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	207,145,000	100.00	208,569,257	100.00	1,424,257	0.69	182,977,196	100.00
43 勞務收入	10,000	0.00	10,100	0.00	100	1.00	10,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.00	10,100	0.00	100	1.00	10,000	0.01
45 財產收入	99,000	0.05	98,490	0.05	-510	-0.52	60,122	0.03
451 財產處分收入	63,000	0.03	43,320	0.02	-19,680	-31.24		
45Y 其他財產收入	36,000	0.02	55,170	0.03	19,170	53.25	60,122	0.03
46 政府撥入收入	203,596,000	98.29	205,361,925	98.46	1,765,925	0.87	179,979,451	98.36
462 公庫撥款收入	203,596,000	98.29	205,258,896	98.41	1,662,896	0.82	179,070,946	97.87
46Y 政府其他撥入收入			103,029	0.05	103,029	0.00	908,505	0.50
4S 教學收入	2,946,000	1.42	2,395,085	1.15	-550,915	-18.70	2,811,613	1.54
4S1 學雜費收入	2,946,000	1.42	2,395,085	1.15	-550,915	-18.70	2,811,613	1.54
4Y 其他收入	494,000	0.24	703,657	0.34	209,657	42.44	116,010	0.06
4YY 雜項收入	494,000	0.24	703,657	0.34	209,657	42.44	116,010	0.06
5 基金用途	209,221,000	100.00	201,542,985	100.00	-7,678,015	-3.67	187,487,949	100.00
53 國民教育計畫	152,469,000	72.87	144,999,927	71.94	-7,469,073	-4.90	145,128,009	77.41
54 學前教育計畫	14,791,000	7.07	15,617,648	7.75	826,648	5.59	15,516,666	8.28
5L 一般行政管理計畫	18,422,000	8.81	16,008,117	7.94	-2,413,883	-13.10	16,057,343	8.56
5M 建築及設備計畫	23,539,000	11.25	24,917,293	12.36	1,378,293	5.86	10,785,931	5.75
購建固定資產	23,503,000	11.23	24,917,293	12.36	1,414,293	6.02	10,764,931	5.74
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	21,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,076,000		7,026,272		9,102,272	-438.45	-4,510,753	
期初基金餘額	6,269,000		3,870,689		-2,398,311	-38.26	8,381,442	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,193,000		10,896,961		6,703,961	159.88	3,870,689	

填表說明：

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		4,240,567
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	100
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	19,170
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,662,896
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	103,029
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	209,657
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	813,548
54 學前教育計畫	109.2.7北市教會字第1093013713號	13,100
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,419,067

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區力行國民小學
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)	-2,076,000	7,026,272	9,102,272	-438.45
812 調整非現金項目		925,182	925,182	
8123 流動資產淨減(淨增)		-137,271	-137,271	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,062,453	1,062,453	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,076,000	7,951,454	10,027,454	-483.02
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		460,643	460,643	
825 增加短期債務及其他負債		356,412	356,412	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-29,367	-29,367	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		787,688	787,688	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,076,000	8,739,142	10,815,142	-520.96
84 期初現金及約當現金	18,188,055	23,844,013	5,655,958	31.10
85 期末現金及約當現金	16,112,055	32,583,155	16,471,100	102.23

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加280,265元及代管資產減少33,834,112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	3,236,365,968	100.00	3,261,504,045	100.00	-25,138,077	-0.77
1	資產	3,236,365,968	100.00	3,261,504,045	100.00	-25,138,077	-0.77
11	流動資產	33,020,925	1.02	24,144,512	0.74	8,876,413	36.76
111	現金	32,583,155	1.01	23,844,013	0.73	8,739,142	36.65
1112	銀行存款	32,583,155	1.01	23,844,013	0.73	8,739,142	36.65
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,166,661	0.44	8,409,110	0.26	5,757,551	68.47
1112-2	銀行存款-保管款	16,410,195	0.51	14,623,489	0.45	1,786,706	12.22
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,766,770	0.05	597,769	0.02	1,169,001	195.56
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	239,529	0.01	213,645	0.01	25,884	12.12
113	應收款項	0	0.00	51,529	0.00	-51,529	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	51,529	0.00	-51,529	-100.00
115	預付款項	437,770	0.01	248,970	0.01	188,800	75.83
1154	預付費用	437,770	0.01	248,970	0.01	188,800	75.83
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,603,033	0.11	3,322,768	0.10	280,265	8.43
124	準備金	3,603,033	0.11	3,322,768	0.10	280,265	8.43
1241	退休及離職準備金	3,446,261	0.11	3,165,996	0.10	280,265	8.85
124Y	其他準備金	156,772	0.00	156,772	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	156,772	0.00	156,772	0.00	0	0.00
13	其他資產	3,199,742,010	98.87	3,234,036,765	99.16	-34,294,755	-1.06
131	什項資產	3,199,742,010	98.87	3,234,036,765	99.16	-34,294,755	-1.06
1315	暫付及待結轉帳項	182,707	0.01	643,350	0.02	-460,643	-71.60
1316	代管資產	3,199,559,303	98.86	3,233,393,415	99.14	-33,834,112	-1.05
1316-0	代管資產-土地改良物	34,323	0.00	34,323	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,178,875,980	98.22	3,211,817,700	98.48	-32,941,720	-1.03
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	20,649,000	0.64	21,541,392	0.66	-892,392	-4.14

信託代理與保證資產 959,503

保證品 959,503

註：1、本年度信託代理與保證之資產與負債各為959,503元，係工程保固及履約保證金定存單(保證品)，明細如下：(1)103年崇德樓耐震補強工程保固保證品223,903元(2)104年力行耐震補強工程保固保證品285,600元(3)108年度力行樓外牆整修工程履約保證品450,000元。2、上年度信託代理與保證之資產與負債各為2,109,503元，係工程保固及履約保證金定存單(保證品)，明細如下：(1)103年崇德樓耐震補強工程保固保證品223,903元(2)104年力行耐震補強工程保固保證品285,600元(3)106學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金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(含或有負債)計0元。

北市文山區力行國民小學
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	3,236,365,968	100.00	3,261,504,045	100.00	-25,138,077	-0.77
2	負債	3,225,469,007	99.66	3,257,633,356	99.88	-32,164,349	-0.99
21	流動負債	20,579,672	0.64	19,517,219	0.60	1,062,453	5.44
212	應付款項	20,574,656	0.64	19,511,059	0.60	1,063,597	5.45
2123	應付代收款	16,715,430	0.52	14,491,446	0.44	2,223,984	15.35
2125	應付費用	2,812,087	0.09	2,792,692	0.09	19,395	0.69
2129	應付工程款	1,047,139	0.03	1,590,240	0.05	-543,101	-34.15
212Y	其他應付款	0	0.00	636,681	0.02	-636,681	-100.00
213	預收款項	5,016	0.00	6,160	0.00	-1,144	-18.57
2133	預收收入	5,016	0.00	6,160	0.00	-1,144	-18.57
22	其他負債	3,204,889,335	99.03	3,238,116,137	99.28	-33,226,802	-1.03
221	什項負債	3,204,889,335	99.03	3,238,116,137	99.28	-33,226,802	-1.03
2211	存入保證金	1,862,667	0.06	1,506,255	0.05	356,412	23.66
2213	應付退休及離職金	3,446,261	0.11	3,165,996	0.10	280,265	8.85
2214	應付代管資產	3,199,559,303	98.86	3,233,393,415	99.14	-33,834,112	-1.05
2215	暫收及待結轉帳項	21,104	0.00	50,471	0.00	-29,367	-58.19
3	基金餘額	10,896,961	0.34	3,870,689	0.12	7,026,272	181.53
31	基金餘額	10,896,961	0.34	3,870,689	0.12	7,026,272	181.53
311	基金餘額	10,896,961	0.34	3,870,689	0.12	7,026,272	181.53
3111	累積餘額	10,896,961	0.34	3,870,689	0.12	7,026,272	181.53

信託代理與保證負債

959,503

應付保證品

959,503

本 頁 空 白

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 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	207,145,000	208,569,257	1,424,257	0.69	
43 勞務收入	10,000	10,100	100	1.00	
431服務收入	10,000	10,100	100	1.00	
45 財產收入	99,000	98,490	-510	-0.52	
451財產處分收入	63,000	43,320	-19,680	-31.24	係報廢財產較預期少。
45Y其他財產收入	36,000	55,170	19,170	53.25	出借場地費收入較預期多。
46 政府撥入收入	203,596,000	205,361,925	1,765,925	0.87	
462公庫撥款收入	203,596,000	205,258,896	1,662,896	0.82	
46Y政府其他撥入收入		103,029	103,029	0.00	主要係教育部補助2-4歲幼兒代收代辦費、國小學生代收代辦費及原住民族語教學直播共學陪讀人員工作費等所致。
4S 教學收入	2,946,000	2,395,085	-550,915	-18.70	
4S1學雜費收入	2,946,000	2,395,085	-550,915	-18.70	係幼兒園學雜費核實收入所致。
4Y 其他收入	494,000	703,657	209,657	42.44	
4YY雜項收入	494,000	703,657	209,657	42.44	主要係108年度溢列之應付費用於本年度轉列雜項收入所致。

填表說明：

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 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	209,221,000	201,542,985	-7,678,015	-3.67	
53 國民教育計畫	152,469,000	144,999,927	-7,469,073	-4.90	
1 用人費用	142,765,000	135,931,873	-6,833,127	-4.79	
11 正式員額薪資	79,401,600	75,686,363	-3,715,237	-4.68	
113 職員薪金	79,401,600	75,686,363	-3,715,237	-4.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,315,646	491,966	59.73	
124 兼職人員酬金	823,680	1,315,646	491,966	59.73	
13 超時工作報酬	1,104,389	539,647	-564,742	-51.14	
131 加班費	1,104,389	539,647	-564,742	-51.14	
15 獎金	21,589,300	17,833,027	-3,756,273	-17.40	
151 考績獎金	11,711,800	8,002,035	-3,709,765	-31.68	
152 年終獎金	9,877,500	9,830,992	-46,508	-0.47	
16 退休及卹償金	29,903,672	30,255,048	351,376	1.18	
161 職員退休及離職金	29,903,672	30,255,048	351,376	1.18	
18 福利費	9,942,359	10,302,142	359,783	3.62	
181 分擔員工保險費	6,720,156	7,185,281	465,125	6.92	
183 傷病醫藥費	268,000	310,000	42,000	15.67	
185 員工通勤交通費	641,340	508,244	-133,096	-20.75	
18Y 其他福利費	2,312,863	2,298,617	-14,246	-0.62	
2 服務費用	4,015,000	4,267,191	252,191	6.28	
21 水電費	1,424,685	1,460,901	36,216	2.54	
212 工作場所電費	1,212,557	1,229,820	17,263	1.42	
214 工作場所水費	212,128	231,081	18,953	8.93	
23 旅運費	66,960	3,550	-63,410	-94.70	
231 國內旅費	66,960	3,550	-63,410	-94.70	
24 印刷裝訂與廣告費	400	429	29	7.25	
241 印刷及裝訂費	400	429	29	7.25	
25 修理保養及保固費	1,565,755	1,373,575	-192,180	-12.27	
252 一般房屋修護費	1,156,755	1,025,100	-131,655	-11.38	
255 機械及設備修護費	409,000	348,475	-60,525	-14.80	
27 一般服務費	547,340	1,081,296	533,956	97.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,132	34,036	-5,096	-13.02	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	876,093	557,885	175.32	
27F 體育活動費	190,000	171,167	-18,833	-9.91	
28 專業服務費	409,860	347,440	-62,420	-15.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,800	81,700	-36,100	-30.65	

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 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,800	8,000	-58,800	-88.02	
289 試務甄選費	6,060	6,000	-60	-0.99	
28A 電腦軟體服務費		35,280	35,280		
28Y 其他專業服務費	219,200	216,460	-2,740	-1.25	
3 材料及用品費	2,860,000	2,634,028	-225,972	-7.90	
31 使用材料費	993,700	895,180	-98,520	-9.91	
315 設備零件	993,700	895,180	-98,520	-9.91	
32 用品消耗	1,866,300	1,738,848	-127,452	-6.83	
321 辦公(事務)用品	26,640	13,311	-13,329	-50.03	
322 報章雜誌	3,500	3,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	33,000	33,000			
32Y 其他用品消耗	1,803,160	1,689,037	-114,123	-6.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,000			
45 雜項設備租金	4,000	4,000			
451 雜項設備租金	4,000	4,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,164,000	1,578,289	-585,711	-27.07	
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585,711元，主要係清寒學生餐費補助較預期少所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,154,000	1,568,289	-585,711	-27.19	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,154,000	1,568,289	-585,711	-27.19	
9 其他	661,000	584,546	-76,454	-11.57	
91 其他支出	661,000	584,546	-76,454	-11.57	
91Y 其他	661,000	584,546	-76,454	-11.57	決算數較預算數減少76,454元，主要係游泳檢測未通過之泳訓班報名費及課後社團活動費未支用所致。
54 學前教育計畫	14,791,000	15,617,648	826,648	5.59	
1 用人費用	14,298,000	15,261,839	963,839	6.74	
11 正式員額薪資	9,697,860	10,596,195	898,335	9.26	
113 職員薪金	8,953,860	9,875,090	921,230	10.29	
114 工員工資	744,000	721,105	-22,895	-3.08	
13 超時工作報酬	182,872	111,468	-71,404	-39.05	
131 加班費	182,872	111,468	-71,404	-39.05	
15 獎金	2,617,388	2,580,378	-37,010	-1.41	

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 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	%	
151 考績獎金	1,405,155	1,295,745	-109,410	-7.79	
152 年終獎金	1,212,233	1,284,633	72,400	5.97	
16 退休及卹償金	817,056	912,270	95,214	11.65	
161 職員退休及離職金	794,016	839,586	45,570	5.74	
162 工員退休及離職金	23,040	72,684	49,644	215.47	
18 福利費	982,824	1,061,528	78,704	8.01	
181 分擔員工保險費	852,504	947,070	94,566	11.09	
183 傷病醫藥費	3,440	1,720	-1,720	-50.00	
185 員工通勤交通費	110,880	84,420	-26,460	-23.86	
18Y 其他福利費	16,000	28,318	12,318	76.99	
2 服務費用	220,000	125,436	-94,564	-42.98	
25 修理保養及保固費	140,000	48,676	-91,324	-65.23	
252 一般房屋修護費	119,000	48,676	-70,324	-59.10	決算數較預算數減少94,564元，主要係一般房屋修護費覈實支用所致。
255 機械及設備修護費	21,000		-21,000	-100.00	
27 一般服務費	30,500	27,260	-3,240	-10.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,500	1,260	-3,240	-72.00	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他專業服務費	49,500	49,500			
3 材料及用品費	39,000	39,000			
32 用品消耗	39,000	39,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,350		-1,350	-100.00	
32Y 其他用品消耗	37,650	39,000	1,350	3.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	138,000	191,373	53,373	38.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	138,000	191,373	53,373	38.68	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	138,000	191,373	53,373	38.68	決算數較預算數增加53,373元，主要係低收入戶幼生就學補助較預期增加所致。
9 其他	96,000		-96,000	-100.00	
91 其他支出	96,000		-96,000	-100.00	
91Y 其他	96,000		-96,000	-100.00	決算數較預算數減少96,000元，主要係幼兒導護費未支用所致。
5L 一般行政管理計畫	18,422,000	16,008,117	-2,413,883	-13.10	
1 用人費用	16,493,000	14,245,178	-2,247,822	-13.63	
11 正式員額薪資	10,656,000	9,621,582	-1,034,418	-9.71	

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 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	%		
113 職員薪金	9,000,000	7,846,902	-1,153,098	-12.81	決算數較預算數減少2,247,822元，主要係職員薪金、年終獎金等覈實支用所致。	
114 工員工資	1,128,000	1,177,980	49,980	4.43		
115 警餉	528,000	596,700	68,700	13.01		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,978	2,978			
124 兼職人員酬金		2,978	2,978			
13 超時工作報酬	725,548	413,359	-312,189	-43.03		
131 加班費	725,548	413,359	-312,189	-43.03		
15 獎金	2,832,000	2,024,295	-807,705	-28.52		
151 考績獎金	1,509,000	912,252	-596,748	-39.55		
152 年終獎金	1,323,000	1,112,043	-210,957	-15.95		
16 退休及卹償金	916,848	891,231	-25,617	-2.79		
161 職員退休及離職金	826,608	625,699	-200,909	-24.31		
162 工員退休及離職金	90,240	265,532	175,292	194.25		
18 福利費	1,362,604	1,291,733	-70,871	-5.20		
181 分擔員工保險費	958,044	934,568	-23,476	-2.45		
185 員工通勤交通費	196,560	155,882	-40,678	-20.69		
18Y 其他福利費	208,000	201,283	-6,717	-3.23		
2 服務費用	1,371,000	1,232,823	-138,177	-10.08		
22 郵電費	147,292	73,234	-74,058	-50.28		決算數較預算數減少138,177元，主要係校園安全經費等覈實支用所致。
222 電話費	147,292	73,234	-74,058	-50.28		
27 一般服務費	728,708	892,389	163,681	22.46		
279 外包費	694,708	884,389	189,681	27.30		
27F 體育活動費	34,000	8,000	-26,000	-76.47		
28 專業服務費	396,600	174,094	-222,506	-56.10		
288 委託考選訓練費		3,030	3,030			
28Y 其他專業服務費	396,600	171,064	-225,536	-56.87		
29 公共關係費	98,400	93,106	-5,294	-5.38		
291 公共關係費	98,400	93,106	-5,294	-5.38		
3 材料及用品費	554,000	526,316	-27,684	-5.00		
32 用品消耗	554,000	526,316	-27,684	-5.00		
321 辦公（事務）用品	551,000	526,316	-24,684	-4.48		
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00		
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00		

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 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	%	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	23,539,000	24,917,293	1,378,293	5.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,539,000	24,917,293	1,378,293	5.86	
51 購建固定資產	3,906,000	4,544,027	638,027	16.33	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,200,000	2,842,801	642,801	29.22	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1,580,751元及奉准先行辦理數128,000元。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1,580,751元及奉准先行辦理執行數118,204元3.決算數較預算數增加642,801元，主要係活動中心新建工程執行以前年度保留數所致，本工程為106-111年度連續性計畫，委託本府工務局新建工程處代辦並刻辦理細部設計中。截至108年度止可用預算數3,780,751元，執行數2,842,801元，並依預算法第72條規定辦理保留927,950元(契約金額20,681,300元)。
514 購置機械及設備	1,539,000	1,417,738	-121,262	-7.88	
515 購置交通及運輸設備		30,000	30,000		決算數較預算數增加30,000元，係紅外線監視攝影機奉准先行辦理所致。
516 購置雜項設備	167,000	253,488	86,488	51.79	決算數較預算數增加86,488元，主要係一對一分離式冷氣機奉准先行辦理所致。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，係購置電腦軟體單價皆未達1萬元，改由國民教育計畫-電子計算機軟體服務費支應所致。
54 遞延支出	19,597,000	20,373,266	776,266	3.96	
541 遞延修繕房屋建築支出	12,494,000	13,595,593	1,101,593	8.82	
542 其他遞延支出	7,103,000	6,777,673	-325,327	-4.58	

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 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：
閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數876,093元。
 - (2)外包費：
 - a. 校警勞務外包增置人力1人，預算數534,708元，決算數794,029元。
 - b. 消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數90,360元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數346,099元，決算數151,100元。
3. 連續性工程工程管理費是分年分期編列預算數200,000元，決算數48,889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	49,294,224	-34,628,798	12,462,643	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,344,042	-1,914,467		
房屋及建築				
機械及設備	25,024,539	-17,547,949	7,914,859	(1)
交通及運輸設備	2,920,749	-1,812,196	30,000	(1)
雜項設備	16,793,298	-13,354,186	1,674,983	(1)
購建中固定資產	2,105,309		2,842,801	(1)
電腦軟體	106,287			
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7,914,859元，變動原因：(1)增置：加值機及節能需量管理系統電腦等1,417,738元(2)撥入：教育局撥入網路交換器及電腦等6,350,907元(3)受贈：應付代收款購馬達、水塔、廚房水錶及相機等146,214元。減少數計2,854,174元，變動原因：(1)報廢:年度經財政局核准報廢2,854,174元。

2.交通及運輸設備：

增加數計30,000元，變動原因：(1)增置：紅外線攝影機30,000元。減少數計16,600元，變動原因：(1)報廢:年度經財政局核准報廢16,600元。

3.雜項設備：

增加數計1,674,983元，變動原因：(1)增置：教學用冰箱及膠管裝訂機及冷氣253,488元。(2)撥入：教育局撥入崁入式黑板等446,495元(3)受贈：教育部補助樂器等975,000元。減少數計1,811,540元，變動原因：(1)報廢:年度經財政局核准報廢1,811,540元。

4.購建中固定資產：

增加數計2,842,801元，變動原因：(1)增置：活動中心新建工程2,842,801元。

5.電腦軟體：

減少數計39,468元，變動原因:(1)無形資產攤銷。截至108年12月止累計攤銷金額39,468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。

北市文山區力行國民小學

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			
4,721,782			-738,734	21,667,553
			-232,068	197,507
2,854,174	(5)	說明詳下表備註。	-979,721	11,557,554
16,600	(5)	說明詳下表備註。	-265,428	856,525
1,811,540	(5)	說明詳下表備註。	738,483	4,041,038
		說明詳下表備註。		4,948,110
39,468	(11)	說明詳下表備註。		66,819

地方教育發展基金－臺北市文山區力行國民小學
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	1,580,751	2,200,000			3,780,751	2,842,801	-937,950	927,950
房屋及建築	1,580,751	2,200,000			3,780,751		-3,780,751	927,950
購建中固定資產						2,842,801	2,842,801	
機械及設備		1,539,000			1,539,000	1,417,738	-121,262	
機械及設備		1,539,000			1,539,000	1,417,738	-121,262	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			30,000		30,000	30,000		
交通及運輸設備			30,000		30,000	30,000		
購建中固定資產								
雜項設備		167,000	98,000		265,000	253,488	-11,512	
雜項設備		167,000	98,000		265,000	253,488	-11,512	
購建中固定資產								
合 計	1,580,751	3,906,000	128,000		5,614,751	4,544,027	-1,070,724	927,950

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		128,000
購置交通及運輸設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	30,000
購置雜項設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	98,000

本 頁 空 白

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 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	95	91	-4	
正式職員	95	91	-4	本校108年度經本府核定小學教師(含資源班及專輔教師)員額91人，與決算數無差異。
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	16	-1	
正式職員	13	12	-1	本校組長1人為控缺。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	125	120	-5	
正式職員	119	114	-5	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	125	120	-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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

2.外包費：

(1)校警勞務外包增置人力1人。

(2)消化超額職工業務外包按件計算。

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 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	79,401,600		1,104,389		21,589,300	29,903,672		9,942,359		141,941,320	823,680	142,765,000
職員	79,401,600		1,104,389		21,589,300	29,903,672		9,942,359		141,941,320	823,680	142,765,000
學前教育計畫	9,697,860		182,872		2,617,388	817,056		982,824		14,298,000		14,298,000
職員	8,953,860		182,872		2,524,388	794,016		892,336		13,347,472		13,347,472
工具	744,000				93,000	23,040		90,488		950,528		950,528
一般行政管理計畫	10,656,000		725,548		2,832,000	916,848		1,362,604		16,493,000		16,493,000
職員	9,528,000		631,548		2,504,500	826,608		1,198,628		14,689,284		14,689,284
工具	1,128,000		94,000		327,500	90,240		163,976		1,803,716		1,803,716
合 計	99,755,460		2,012,809		27,038,688	31,637,576		12,287,787		172,732,320	823,680	173,556,000

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125人，計14,625,955元，執行結果決算105人，計10,210,032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125人，計12,412,733元，執行結果決算132人(含當年度退休教師及代課代理教師等)，計12,227,668元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數876,093元。

(2)外包費：

校警勞務外包增置人力1人，預算數534,708元，決算數794,029元。

消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數90,360元

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 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
75,686,363		539,647		17,833,027	30,255,048		10,302,142		134,616,227	1,315,646	135,931,873
75,686,363		539,647		17,833,027	30,255,048		10,302,142		134,616,227	1,315,646	135,931,873
10,596,195		111,468		2,580,378	912,270		1,061,528		15,261,839		15,261,839
9,875,090		111,468		2,490,768	868,458		969,700		14,315,484		14,315,484
721,105				89,610	43,812		91,828		946,355		946,355
9,621,582		413,359		2,024,295	891,231		1,291,733		14,242,200	2,978	14,245,178
8,443,602		315,194		1,696,663	714,531		939,666		12,109,656	2,978	12,112,634
1,177,980		98,165		327,632	176,700		352,067		2,132,544		2,132,544
95,904,140		1,064,474		22,437,700	32,058,549		12,655,403		164,120,266	1,318,624	165,438,890

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 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			167,260,000		160,617,575		-6,642,425 -3.97	
國民教育計畫			152,469,000		144,999,927		-7,469,073 -4.90	
學前教育計畫			14,791,000		15,617,648		826,648 5.59	

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	173,556,000	165,438,890	-8,117,110	-4.68
11 正式員額薪資	99,755,460	95,904,140	-3,851,320	-3.86
113 職員薪金	97,355,460	93,408,355	-3,947,105	-4.05
114 工員工資	1,872,000	1,899,085	27,085	1.45
115 警餉	528,000	596,700	68,700	13.01
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,318,624	494,944	60.09
124 兼職人員酬金	823,680	1,318,624	494,944	60.09
13 超時工作報酬	2,012,809	1,064,474	-948,335	-47.12
131 加班費	2,012,809	1,064,474	-948,335	-47.12
15 獎金	27,038,688	22,437,700	-4,600,988	-17.02
151 考績獎金	14,625,955	10,210,032	-4,415,923	-30.19
152 年終獎金	12,412,733	12,227,668	-185,065	-1.49
16 退休及卹償金	31,637,576	32,058,549	420,973	1.33
161 職員退休及離職金	31,524,296	31,720,333	196,037	0.62
162 工員退休及離職金	113,280	338,216	224,936	198.57
18 福利費	12,287,787	12,655,403	367,616	2.99
181 分擔員工保險費	8,530,704	9,066,919	536,215	6.29
183 傷病醫藥費	271,440	311,720	40,280	14.84
185 員工通勤交通費	948,780	748,546	-200,234	-21.10
18Y 其他福利費	2,536,863	2,528,218	-8,645	-0.34
2 服務費用	5,606,000	5,625,450	19,450	0.35
21 水電費	1,424,685	1,460,901	36,216	2.54
212 工作場所電費	1,212,557	1,229,820	17,263	1.42
214 工作場所水費	212,128	231,081	18,953	8.93
22 郵電費	147,292	73,234	-74,058	-50.28
222 電話費	147,292	73,234	-74,058	-50.28
23 旅運費	66,960	3,550	-63,410	-94.70
231 國內旅費	66,960	3,550	-63,410	-94.70
24 印刷裝訂與廣告費	400	429	29	7.25
241 印刷及裝訂費	400	429	29	7.25
25 修理保養及保固費	1,705,755	1,422,251	-283,504	-16.62
252 一般房屋修護費	1,275,755	1,073,776	-201,979	-15.83
255 機械及設備修護費	430,000	348,475	-81,525	-18.96
27 一般服務費	1,306,548	2,000,945	694,397	53.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,632	35,296	-8,336	-19.11
279 外包費	694,708	884,389	189,681	27.30
27D 計時與計件人員酬金	318,208	876,093	557,885	175.32
27F 體育活動費	250,000	205,167	-44,833	-17.93
28 專業服務費	855,960	571,034	-284,926	-33.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,800	81,700	-36,100	-30.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,800	8,000	-58,800	-88.02
288 委託考選訓練費	0	3,030	3,030	0.00
289 試務甄選費	6,060	6,000	-60	-0.99
28A 電腦軟體服務費	0	35,280	35,280	0.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	665,300	437,024	-228,276	-34.31
29 公共關係費	98,400	93,106	-5,294	-5.38
291 公共關係費	98,400	93,106	-5,294	-5.38
3 材料及用品費	3,453,000	3,199,344	-253,656	-7.35
31 使用材料費	993,700	895,180	-98,520	-9.91
315 設備零件	993,700	895,180	-98,520	-9.91
32 用品消耗	2,459,300	2,304,164	-155,136	-6.31
321 辦公(事務)用品	577,640	539,627	-38,013	-6.58
322 報章雜誌	3,500	3,500	0	0.00
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	34,350	33,000	-1,350	-3.93
32Y 其他用品消耗	1,840,810	1,728,037	-112,773	-6.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,000	0	0.00
45 雜項設備租金	4,000	4,000	0	0.00
451 雜項設備租金	4,000	4,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,539,000	24,917,293	1,378,293	5.86
51 購建固定資產	3,906,000	4,544,027	638,027	16.33
513 擴充改良房屋建築及設備	2,200,000	2,842,801	642,801	29.22
514 購置機械及設備	1,539,000	1,417,738	-121,262	-7.88
515 購置交通及運輸設備	0	30,000	30,000	0.00
516 購置雜項設備	167,000	253,488	86,488	51.79
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	19,597,000	20,373,266	776,266	3.96
541 遞延修繕房屋建築支出	12,494,000	13,595,593	1,101,593	8.82
542 其他遞延支出	7,103,000	6,777,673	-325,327	-4.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,306,000	1,773,462	-532,538	-23.09
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	2,292,000	1,759,662	-532,338	-23.23
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,292,000	1,759,662	-532,338	-23.23
9 其他	757,000	584,546	-172,454	-22.78
91 其他支出	757,000	584,546	-172,454	-22.78
91Y 其他	757,000	584,546	-172,454	-22.78
合 計	209,221,000	201,542,985	-7,678,015	-3.67

地方教育發展基金—臺北市文山區力行國民小學
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	98,400	93,106	-5,294	-5.38	
291 公共關係費	98,400	93,106	-5,294	-5.38	
統計所需項目	1,420,788	1,706,339	285,551	20.10	
185 員工通勤交通費	948,780	748,546	-200,234	-21.10	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	876,093	557,885	175.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,800	81,700	-36,100	-30.65	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區力行國民小學
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	3,221,226,856	3,216,211,927	-5,014,929	
代管資產-土地改良物	34,323	34,323		
代管資產-土地	3,178,875,980	3,178,875,980		
代管資產-房屋及建築 設備	20,649,000	20,649,000		
土地改良物	197,507	197,507		
機械及設備	11,557,554	11,557,554		
交通及運輸設備	856,525	856,525		
雜項設備	4,041,038	4,041,038		
購建中固定資產	4,948,110		-4,948,110	活動中心新建工程103年度先期規劃686,060元、106年度工管費129,030元、107年度工管費8,636元及108年度工管費47,227元及委託設計費4,074,455元，合計4,948,110元，俟完工取得使用執照後再行轉列。
電腦軟體	66,819		-66,819	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任張慧怡

機關長官：

臺北市文山區黃國庭
力行國民小學校長

訂