

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

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）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 曾美瑗



機關長官 黃國庭



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 106 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 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20	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.....	第 27	頁
(附財產分類統計表).....		
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 106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	175,427,453	182,831,182	-7,403,729	-4.05
基金用途	177,705,383	188,503,572	-10,798,189	-5.73
賸餘(短絀-)	-2,277,930	-5,672,390	3,394,460	
餘絀情形：				
基金餘額	8,381,442	10,659,372	-2,277,930	-21.37
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,463,212	-4,923,517	7,386,729	-150.03

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。

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 106 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列135,175,212元，決算數135,746,390元。

105學年下學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,274人。

106學年上學期預定招收51班，實計招收51班，預計學生人數1,358人，實際學生人數1,283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13,504,603元，決算數14,561,644元。

105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150人。

106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17,813,084元，決算數17,378,338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7,548,413元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數10,019,011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 106 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175,427,453元，較預算數172,652,839元，增加2,774,614元，計增1.61%。

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7,500元，較預算數10,000元，減少2,500元，計減25.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數5,580元，較預算數62,293元，減少56,713元，計減91.04%。

主要係因：

報廢財產較預期少所致。

3.其他財產收入：決算數72,738元，較預算數36,000元，增加36,738元，計增102.05%。

主要係因：

出借場地收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數171,924,969元，較預算數171,406,946元，增加518,023元，計增0.3%。

主要係因：

(1)105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1(剩餘2成)經費(局款非統籌)35,977元。

(2)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)67,200元。

(3)106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助255,000元。

(4)106年度灑水降溫及教室通風改善工程159,846元。

5.政府其他撥入收入：決算數433,227元，較預算數0元，增加433,227元。

主要係因：

(1)105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費賸餘款92,270元。

(2)105-1本土語教學支援人員及專案增置員額經費賸餘款78,180元。

(3)105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費賸餘款5,720元。

(4)106年1-6月原住民族語教學支援人員經費110,596元。

(5)106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費57,200元。

(6)國教署補助105-2代收代辦費17,151元。

(7)國教署補助106-1代收代辦費18,030元。

(8)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費54,080元。

6.學雜費收入：決算數2,848,154元，較預算數764,130元，增加2,084,024元，計增272.73%。

主要係因：

幼兒園學雜費覈實收入。

7.雜項收入：決算數135,285元，較預算數373,470元，減少238,185元，計減63.78%。

主要係因：

影印及油印費覈實收入。

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 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數177,705,383元，較預算數174,041,312元，增加3,664,071元，計增2.11%。

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135,746,390元，較預算數135,175,212元，增加571,178元，計增0.42%。

主要係因：

教育部及教育局補助款所致。

2.學前教育計畫：決算數14,561,644元，較預算數13,504,603元，增加1,057,041元，計增7.83%。

主要係因：

用人費用覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數17,378,338元，較預算數17,813,084元，減少434,746元，計減2.44%。

主要係因：

用人費用覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數10,019,011元，較預算數7,548,413元，增加2,470,598元，計增32.73%。

主要係因：

教育局補助力行樓廁所修繕工程、公立幼兒園教學環境設施改善等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,277,930元，較預算短絀數1,388,473元，計相差889,457元。

主要係因：

教育局補助力行樓廁所修繕工程統籌款於105年底撥入，於106年度執行付款計3,870,659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 106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,393,181元。
其他活動之淨現金流入70,031元。
本年度現金及約當現金之淨增2,463,212元。
期初現金及約當現金17,837,073元。
期末現金及約當現金20,300,285元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,306,469,710元，包括：
流動資產21,284,340元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,887,242元。
其他資產3,281,298,128元。
決算日負債總額為3,298,088,268元，包括：
流動負債12,526,371元。
其他負債3,285,561,897元。
決算日基金餘額為累積餘額8,381,442元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,787,492元，包括：
機械及設備2,491,560元。
交通及運輸設備816,097元。
什項設備1,294,805元。
電腦軟體56,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,761,559元及補辦預算數0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」。
- (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(含或有負債)及或有資產：無
- (四) 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
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 106 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	172,652,839	100.00	175,427,453	100.00	2,774,614	1.61	182,831,182	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	7,500	0.00	-2,500	-25.00	10,700	0.01
431服務收入	10,000	0.01	7,500	0.00	-2,500	-25.00	10,700	0.01
45 財產收入	98,293	0.06	78,318	0.04	-19,975	-20.32	38,460	0.02
451財產處分收入	62,293	0.04	5,580	0.00	-56,713	-91.04	4,300	0.00
45Y其他財產收入	36,000	0.02	72,738	0.04	36,738	102.05	34,160	0.02
46 政府撥入收入	171,406,946	99.28	172,358,196	98.25	951,250	0.55	180,538,398	98.75
462公庫撥款收入	171,406,946	99.28	171,924,969	98.00	518,023	0.30	174,212,253	95.29
46Y政府其他撥入收入			433,227	0.25	433,227	0.00	6,326,145	3.46
4S 教學收入	764,130	0.44	2,848,154	1.62	2,084,024	272.73	1,643,980	0.90
4S1學雜費收入	764,130	0.44	2,848,154	1.62	2,084,024	272.73	1,643,980	0.90
4Y 其他收入	373,470	0.22	135,285	0.08	-238,185	-63.78	599,644	0.33
4YY雜項收入	373,470	0.22	135,285	0.08	-238,185	-63.78	599,644	0.33
5 基金用途	174,041,312	100.80	177,705,383	101.30	3,664,071	2.11	188,503,572	103.10
53 國民教育計畫	135,175,212	78.29	135,746,390	77.38	571,178	0.42	143,911,269	78.71
54 學前教育計畫	13,504,603	7.82	14,561,644	8.30	1,057,041	7.83	14,973,932	8.19
5L 一般行政管理計畫	17,813,084	10.32	17,378,338	9.91	-434,746	-2.44	17,674,189	9.67
5M 建築及設備計畫	7,548,413	4.37	10,019,011	5.71	2,470,598	32.73	11,944,182	6.53
購建固定資產	7,512,413	4.35	9,983,011	5.69	2,470,598	32.89	11,908,182	6.51
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-1,388,473		-2,277,930		-889,457	64.06	-5,672,390	
期初基金餘額	5,839,860		10,659,372		4,819,512	82.53	16,331,762	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,451,387		8,381,442		3,930,055	88.29	10,659,372	

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0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0元。

臺北市文山區力行國民小學
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106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)	-1,388,473	-2,277,930	-889,457	64.06
812 調整非現金項目		4,671,111	4,671,111	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,388,473	2,393,181	3,781,654	-272.36
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		120,030	120,030	
824 減少其他資產		39,577	39,577	
825 增加短期債務及其他負債		150,180	150,180	
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		-239,756	-239,756	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		70,031	70,031	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,388,473	2,463,212	3,851,685	-277.40
84 期初現金及約當現金	12,268,688	17,837,073	5,568,385	45.39
85 期末現金及約當現金	10,880,215	20,300,285	9,420,070	86.58

臺北市文山區力行國民小
平衡
中華民國106

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	3,306,469,710	100.00	3,452,216,911	100.00	-145,747,201	-4.22
1	資 產	3,306,469,710	100.00	3,452,216,911	100.00	-145,747,201	-4.22
11	流動資產	21,284,340	0.64	18,047,073	0.52	3,237,267	17.94
111	現金	20,300,285	0.61	17,837,073	0.52	2,463,212	13.81
1112	銀行存款	20,300,285	0.61	17,837,073	0.52	2,463,212	13.81
1112-1	銀行存款-市庫存款	9,636,391	0.29	9,880,082	0.29	-243,691	-2.47
1112-2	銀行存款-保管款	9,755,714	0.30	7,392,429	0.21	2,363,285	31.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	705,462	0.02	320,713	0.01	384,749	119.97
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	202,718	0.01	243,849	0.01	-41,131	-16.87
113	應收款項	640,114	0.02	0	0.00	640,114	0.00
113Y	其他應收款	640,114	0.02	0	0.00	640,114	0.00
115	預付款項	343,941	0.01	210,000	0.01	133,941	63.78
1154	預付費用	343,941	0.01	210,000	0.01	133,941	63.78
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,887,242	0.12	4,594,393	0.13	-707,151	-15.39
124	準備金	3,887,242	0.12	4,594,393	0.13	-707,151	-15.39
1241	退休及離職準備金	2,884,579	0.09	3,471,700	0.10	-587,121	-16.91
124Y	其他準備金	1,002,663	0.03	1,122,693	0.03	-120,030	-10.69
124Y-2	其他準備金-其他	1,002,663	0.03	1,122,693	0.03	-120,030	-10.69
13	其他資產	3,281,298,128	99.24	3,429,575,445	99.34	-148,277,317	-4.32
131	什項資產	3,281,298,128	99.24	3,429,575,445	99.34	-148,277,317	-4.32
1315	暫付及待結轉帳項	623	0.00	40,200	0.00	-39,577	-98.45
1316	代管資產	3,281,297,505	99.24	3,429,535,245	99.34	-148,237,740	-4.32
1316-0	代管資產-土地改良物	3,432,315	0.10	3,432,315	0.10	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,228,288,560	97.64	3,376,526,300	97.81	-148,237,740	-4.39
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	1.50	49,576,630	1.44	0	0.00

信託代理與保證資產

2,109,503

保證品

2,109,503

註：

學
地方教育發展基金
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	3,306,469,710	100.00	3,452,216,911	100.00	-145,747,201	-4.22
2	負 債	3,298,088,268	99.75	3,441,557,539	99.69	-143,469,271	-4.17
21	流動負債	12,526,371	0.38	7,081,205	0.21	5,445,166	76.90
212	應付款項	12,516,169	0.38	7,067,297	0.20	5,448,872	77.10
2123	應付代收款	9,286,784	0.28	6,769,638	0.20	2,517,146	37.18
2125	應付費用	2,825,225	0.09	72,649	0.00	2,752,576	3,788.87
2129	應付工程款	404,160	0.01	225,010	0.01	179,150	79.62
213	預收款項	10,202	0.00	13,908	0.00	-3,706	-26.65
2133	預收收入	10,202	0.00	13,908	0.00	-3,706	-26.65
22	其他負債	3,285,561,897	99.37	3,434,476,334	99.49	-148,914,437	-4.34
221	什項負債	3,285,561,897	99.37	3,434,476,334	99.49	-148,914,437	-4.34
2211	存入保證金	1,377,733	0.04	1,227,553	0.04	150,180	12.23
2213	應付退休及離職金	2,884,579	0.09	3,471,700	0.10	-587,121	-16.91
2214	應付代管資產	3,281,297,505	99.24	3,429,535,245	99.34	-148,237,740	-4.32
2215	暫收及待結轉帳項	2,080	0.00	241,836	0.01	-239,756	-99.14
3	基金餘額	8,381,442	0.25	10,659,372	0.31	-2,277,930	-21.37
31	基金餘額	8,381,442	0.25	10,659,372	0.31	-2,277,930	-21.37
311	基金餘額	8,381,442	0.25	10,659,372	0.31	-2,277,930	-21.37
3111	累積餘額	8,381,442	0.25	10,659,372	0.31	-2,277,930	-21.37
信託代理與保證負債		2,109,503					
應付保證品		2,109,503					

註：

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	172,652,839	175,427,453	2,774,614	1.61	
43 勞務收入	10,000	7,500	-2,500	-25.00	
431服務收入	10,000	7,500	-2,500	-25.00	係教師甄選報名人數較預期少所致。
45 財產收入	98,293	78,318	-19,975	-20.32	
451財產處分收入	62,293	5,580	-56,713	-91.04	係報廢財產較預期少所致。
45Y其他財產收入	36,000	72,738	36,738	102.05	係出借場地費核實收入。
46 政府撥入收入	171,406,946	172,358,196	951,250	0.55	
462公庫撥款收入	171,406,946	171,924,969	518,023	0.30	主要係教育局補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		433,227	433,227	0.00	主要係教育部補助款所致。
4S 教學收入	764,130	2,848,154	2,084,024	272.73	
4S1學雜費收入	764,130	2,848,154	2,084,024	272.73	係幼兒園學雜費核實收入。
4Y 其他收入	373,470	135,285	-238,185	-63.78	
4YY雜項收入	373,470	135,285	-238,185	-63.78	主要係實收影印及油印費收入。

填表說明：

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 106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	174,041,312	177,705,383	3,664,071	2.11	
53 國民教育計畫	135,175,212	135,746,390	571,178	0.42	
1 用人費用	126,323,213	127,021,534	698,321	0.55	
11 正式員額薪資	71,460,000	69,082,249	-2,377,751	-3.33	
113 職員薪金	71,460,000	69,082,249	-2,377,751	-3.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	840,580	211,380	33.60	
124 兼職人員酬金	629,200	840,580	211,380	33.60	
13 超時工作報酬	581,922	422,814	-159,108	-27.34	
131 加班費	568,722	422,814	-145,908	-25.66	
133 誤餐費	13,200		-13,200	-100.00	
15 獎金	18,507,500	18,172,895	-334,605	-1.81	
151 考績獎金	9,575,000	8,737,319	-837,681	-8.75	
152 年終獎金	8,932,500	9,435,576	503,076	5.63	
16 退休及卹償金	25,029,344	27,775,820	2,746,476	10.97	
161 職員退休及離職金	24,690,920	27,775,820	3,084,900	12.49	
162 工員退休及離職金	338,424		-338,424	-100.00	
18 福利費	10,115,247	10,727,176	611,929	6.05	
181 分擔員工保險費	6,413,952	7,467,493	1,053,541	16.43	
183 傷病醫藥費	268,000	304,500	36,500	13.62	
187 員工通勤交通費	641,340	521,530	-119,810	-18.68	
18Y 其他福利費	2,791,955	2,433,653	-358,302	-12.83	
2 服務費用	3,477,236	3,632,793	155,557	4.47	
21 水電費	1,425,579	1,374,871	-50,708	-3.56	
212 工作場所電費	1,212,557	1,141,078	-71,479	-5.89	
214 工作場所水費	213,022	233,793	20,771	9.75	
23 旅運費	66,960	652	-66,308	-99.03	
231 國內旅費	66,960	652	-66,308	-99.03	
24 印刷裝訂與廣告費	950		-950	-100.00	
241 印刷及裝訂費	950		-950	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,421,755	1,396,226	-25,529	-1.80	
252 一般房屋修護費	1,034,355	1,005,188	-29,167	-2.82	
255 機械及設備修護費	387,400	391,038	3,638	0.94	
27 一般服務費	221,132	562,544	341,412	154.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,132	30,534	-8,598	-21.97	
27D 計時與計件人員酬金		376,010	376,010		
27F 體育活動費	182,000	156,000	-26,000	-14.29	
28 專業服務費	340,860	298,500	-42,360	-12.43	

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 106年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	58,400	35,400	-23,000	-39.38	決算數較預算數增 加342,490元，主要係教育局補助 款所致。
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	57,200	41,000	-16,200	-28.32	
289 試務甄選費	6,060	4,200	-1,860	-30.69	
28Y 其他	219,200	217,900	-1,300	-0.59	
3 材料及用品費	2,694,723	3,037,213	342,490	12.71	
31 使用材料費	1,485,563	1,823,984	338,421	22.78	
315 設備零件	1,485,563	1,823,984	338,421	22.78	
32 用品消耗	1,209,160	1,213,229	4,069	0.34	
321 辦公（事務）用品	24,240	21,630	-2,610	-10.77	
322 報章什誌	53,500	43,500	-10,000	-18.69	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	9,860	9,911	51	0.52	決算數較預算數減 少440,459元，主要係清寒學生餐 費補助較預期少所致。
32Y 其他	1,121,560	1,138,188	16,628	1.48	
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			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,014,560	1,574,101	-440,459	-21.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,014,560	1,574,101	-440,459	-21.86	
74Y 其他	2,014,560	1,574,101	-440,459	-21.86	
9 其他	660,680	475,949	-184,731	-27.96	
91 其他支出	660,680	475,949	-184,731	-27.96	
91Y 其他	660,680	475,949	-184,731	-27.96	決算數較預算數減 少184,731元，主要係因學生活動 費支出較預期少所致。
54 學前教育計畫	13,504,603	14,561,644	1,057,041	7.83	
1 用人費用	13,013,235	14,189,445	1,176,210	9.04	
11 正式員額薪資	8,977,860	9,904,740	926,880	10.32	
113 職員薪金	8,233,860	9,431,513	1,197,653	14.55	
114 工員工資	744,000	473,227	-270,773	-36.39	
13 超時工作報酬	65,599	52,852	-12,747	-19.43	
131 加班費	65,599	52,852	-12,747	-19.43	
15 獎金	2,230,388	2,385,193	154,805	6.94	
151 考績獎金	1,108,155	1,180,590	72,435	6.54	

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 106年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,122,233	1,204,603	82,370	7.34	決算數較預算數減少26,978元，主要係一般房屋修護費核實支用。
16 退休及卹償金	732,816	850,880	118,064	16.11	
161 職員退休及離職金	709,776	795,050	85,274	12.01	
162 工員退休及離職金	23,040	55,830	32,790	142.32	
18 福利費	1,006,572	995,780	-10,792	-1.07	
181 分擔員工保險費	828,252	889,081	60,829	7.34	
183 傷病醫藥費	3,440	1,700	-1,740	-50.58	
187 員工通勤交通費	110,880	73,620	-37,260	-33.60	
18Y 其他福利費	64,000	31,379	-32,621	-50.97	
2 服務費用	204,640	177,662	-26,978	-13.18	
25 修理保養及保固費	125,000	80,168	-44,832	-35.87	
252 一般房屋修護費	106,250	66,628	-39,622	-37.29	
255 機械及設備修護費	18,750	13,540	-5,210	-27.79	
27 一般服務費	30,140	47,994	17,854	59.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,140	1,524	-2,616	-63.19	
27D 計時與計件人員酬金		22,470	22,470		
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	84,750	84,840	90	0.11	
31 使用材料費	45,900	45,818	-82	-0.18	
315 設備零件	45,900	45,818	-82	-0.18	
32 用品消耗	38,850	39,022	172	0.44	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,350		-1,350	-100.00	
32Y 其他	37,500	39,022	1,522	4.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,978	104,697	-1,281	-1.21	決算數較預算數減少91,000元，主要係幼兒導護費核實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	105,978	104,697	-1,281	-1.21	
74Y 其他	105,978	104,697	-1,281	-1.21	
9 其他	96,000	5,000	-91,000	-94.79	
91 其他支出	96,000	5,000	-91,000	-94.79	
91Y 其他	96,000	5,000	-91,000	-94.79	
5L 一般行政管理計畫	17,813,084	17,378,338	-434,746	-2.44	
1 用人費用	16,051,055	15,688,640	-362,415	-2.26	
11 正式員額薪資	10,440,000	10,069,273	-370,727	-3.55	

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 106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	8,436,000	8,166,342	-269,658	-3.20	
114 工員工資	1,488,000	1,323,811	-164,189	-11.03	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,301	3,301		
124 兼職人員酬金		3,301	3,301		
13 超時工作報酬	491,899	438,972	-52,927	-10.76	
131 加班費	491,899	438,972	-52,927	-10.76	
15 獎金	2,822,000	2,355,717	-466,283	-16.52	
151 考績獎金	1,517,000	1,156,673	-360,327	-23.75	
152 年終獎金	1,305,000	1,199,044	-105,956	-8.12	
16 退休及卹償金	834,024	1,421,726	587,702	70.47	
161 職員退休及離職金	759,624	695,955	-63,669	-8.38	
162 工員退休及離職金	74,400	725,771	651,371	875.50	
18 福利費	1,463,132	1,399,651	-63,481	-4.34	
181 分擔員工保險費	994,572	982,531	-12,041	-1.21	
187 員工通勤交通費	196,560	168,132	-28,428	-14.46	
18Y 其他福利費	272,000	248,988	-23,012	-8.46	
2 服務費用	1,204,389	1,169,515	-34,874	-2.90	
22 郵電費	140,505	109,174	-31,331	-22.30	
222 電話費	140,505	109,174	-31,331	-22.30	
27 一般服務費	668,884	705,351	36,467	5.45	
279 外包費	634,884	673,351	38,467	6.06	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	296,600	256,590	-40,010	-13.49	
28Y 其他	296,600	256,590	-40,010	-13.49	
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	553,840	516,383	-37,457	-6.76	
32 用品消耗	553,840	516,383	-37,457	-6.76	
321 辦公（事務）用品	550,840	513,383	-37,457	-6.80	
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,800	3,800			
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			
5M 建築及設備計畫	7,548,413	10,019,011	2,470,598	32.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,548,413	10,019,011	2,470,598	32.73	

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 106年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	4,995,880	3,405,150	-1,590,730	-31.84	決算數較預算數減少1,370,970元，係活動中心新建工程為106-111年連續工程，委託新工處代辦，因愛持續政策，擬增設學前教育班級歷經審議，始於106年10月12日決標，依預算法第72條規定辦理保留。(契約金額20,681,300元)。工程管理費預算數200,000元；決算數129,030元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
513 擴充改良房屋建築及設備	1,500,000	129,030	-1,370,970	-91.40	
514 購置機械及設備	1,875,000	1,754,416	-120,584	-6.43	
515 購置交通及運輸設備	850,100	797,879	-52,221	-6.14	
516 購置什項設備	770,780	723,825	-46,955	-6.09	
52 購置無形資產	36,000	36,000			決算數較預算數增加4,61,328元，主要係教育局補助款所致。工程管理費預算數44,974元；決算數34,630元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,516,533	6,577,861	4,061,328	161.39	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,516,533	6,577,861	4,061,328	161.39	

臺北市文山區力行國民小學

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106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	3,328,010,035	3,326,927,933	-1,082,102	
代管資產-土地改良物	3,432,315	3,432,315		
代管資產-土地	3,228,288,560	3,228,288,560		
代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	49,576,630		
土地改良物	2,344,042	2,344,042		
機械及設備	24,286,702	24,286,702		
交通及運輸設備	2,838,836	2,838,836		
什項設備	16,160,848	16,160,848		
購建中固定資產	815,090		-815,090	係因103年度執行活動中心新建工程先期規劃686,060元及106年度工管費129,030元合計815,090元，俟完工取得使用執照後再行轉列。
電腦軟體	267,012		-267,012	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市文山區力行國民小學
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106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	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		1,500,000			1,500,000	129,030	-1,370,970	1,370,970
房屋及建築		1,500,000			1,500,000		-1,500,000	1,370,970
購建中固定資產						129,030	129,030	
機械及設備		1,875,000			1,875,000	1,754,416	-120,584	
機械及設備		1,875,000			1,875,000	1,754,416	-120,584	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		850,100			850,100	797,879	-52,221	
交通及運輸設備		850,100			850,100	797,879	-52,221	
購建中固定資產								
什項設備		770,780			770,780	723,825	-46,955	
什項設備		770,780			770,780	723,825	-46,955	
購建中固定資產								
合 計		4,995,880			4,995,880	3,405,150	-1,590,730	1,370,970

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。

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	121	118	-3	
一般行政管理計畫	17	14	-3	
正式職員	12	10	-2	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	91	91	0	
正式職員	91	91	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 106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	71,460,000		581,922		18,507,500	25,029,344		10,115,247		125,694,013	629,200	126,323,213
職員薪金	71,460,000									71,460,000		71,460,000
兼職人員酬金											629,200	629,200
加班費			568,722							568,722		568,722
考績獎金					9,575,000					9,575,000		9,575,000
年終獎金					8,932,500					8,932,500		8,932,500
職員退休及離職金						24,690,920				24,690,920		24,690,920
分擔員工保險費								6,413,952		6,413,952		6,413,952
傷病醫藥費								268,000		268,000		268,000
員工通勤交通費								641,340		641,340		641,340
其他福利費								2,791,955		2,791,955		2,791,955
工員退休及離職金						338,424				338,424		338,424
誤餐費			13,200							13,200		13,200
學前教育計畫	8,977,860		65,599		2,230,388	732,816		1,006,572		13,013,235		13,013,235
職員薪金	8,233,860									8,233,860		8,233,860
工員工資	744,000									744,000		744,000
加班費			65,599							65,599		65,599
考績獎金					1,108,155					1,108,155		1,108,155
年終獎金					1,122,233					1,122,233		1,122,233
職員退休及離職金						709,776				709,776		709,776
工員退休及離職金						23,040				23,040		23,040
分擔員工保險費								828,252		828,252		828,252
傷病醫藥費								3,440		3,440		3,440
員工通勤交通費								110,880		110,880		110,880
其他福利費								64,000		64,000		64,000
誤餐費												
一般行政管理計畫	10,440,000		491,899		2,822,000	834,024		1,463,132		16,051,055		16,051,055
職員薪金	8,436,000									8,436,000		8,436,000
工員工資	1,488,000									1,488,000		1,488,000
警餉	516,000									516,000		516,000
兼職人員酬金												
加班費			491,899							491,899		491,899

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市文山區力行國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 106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
69,082,249		422,814		18,172,895	27,775,820		10,727,176		126,180,954	840,580	127,021,534
69,082,249									69,082,249		69,082,249
										840,580	840,580
		422,814							422,814		422,814
				8,737,319					8,737,319		8,737,319
				9,435,576					9,435,576		9,435,576
					27,775,820				27,775,820		27,775,820
							7,467,493		7,467,493		7,467,493
							304,500		304,500		304,500
							521,530		521,530		521,530
							2,433,653		2,433,653		2,433,653
9,904,740		52,852		2,385,193	850,880		995,780		14,189,445		14,189,445
9,431,513									9,431,513		9,431,513
473,227									473,227		473,227
		52,852							52,852		52,852
				1,180,590					1,180,590		1,180,590
				1,204,603					1,204,603		1,204,603
					795,050				795,050		795,050
					55,830				55,830		55,830
							889,081		889,081		889,081
							1,700		1,700		1,700
							73,620		73,620		73,620
							31,379		31,379		31,379
10,069,273		438,972		2,355,717	1,421,726		1,399,651		15,685,339	3,301	15,688,640
8,166,342									8,166,342		8,166,342
1,323,811									1,323,811		1,323,811
579,120									579,120		579,120
										3,301	3,301
		438,972							438,972		438,972

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
89,056,262		914,638		1,156,673					1,156,673	843,881	1,156,673
				1,199,044					1,199,044		1,199,044
				695,955					695,955		695,955
				725,771					725,771		725,771
				982,531					982,531		982,531
				168,132					168,132		168,132
				248,988					248,988		248,988
				22,913,805					30,048,426		13,122,607

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺北市文山區力行國民小學
臺北市文山區力行國民小學
各項費用彙計表
中華民國106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	155,387,503	156,899,619	1,512,116	0.97
11 正式員額薪資	90,877,860	89,056,262	-1,821,598	-2.00
113 職員薪金	88,129,860	86,680,104	-1,449,756	-1.65
114 工員工資	2,232,000	1,797,038	-434,962	-19.49
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	843,881	214,681	34.12
124 兼職人員酬金	629,200	843,881	214,681	34.12
13 超時工作報酬	1,139,420	914,638	-224,782	-19.73
131 加班費	1,126,220	914,638	-211,582	-18.79
133 誤餐費	13,200	0	-13,200	-100.00
15 獎金	23,559,888	22,913,805	-646,083	-2.74
151 考績獎金	12,200,155	11,074,582	-1,125,573	-9.23
152 年終獎金	11,359,733	11,839,223	479,490	4.22
16 退休及卹償金	26,596,184	30,048,426	3,452,242	12.98
161 職員退休及離職金	26,160,320	29,266,825	3,106,505	11.87
162 工員退休及離職金	435,864	781,601	345,737	79.32
18 福利費	12,584,951	13,122,607	537,656	4.27
181 分擔員工保險費	8,236,776	9,339,105	1,102,329	13.38
183 傷病醫藥費	271,440	306,200	34,760	12.81
187 員工通勤交通費	948,780	763,282	-185,498	-19.55
18Y 其他福利費	3,127,955	2,714,020	-413,935	-13.23
2 服務費用	4,886,265	4,979,970	93,705	1.92
21 水電費	1,425,579	1,374,871	-50,708	-3.56
212 工作場所電費	1,212,557	1,141,078	-71,479	-5.89
214 工作場所水費	213,022	233,793	20,771	9.75
22 郵電費	140,505	109,174	-31,331	-22.30
222 電話費	140,505	109,174	-31,331	-22.30
23 旅運費	66,960	652	-66,308	-99.03
231 國內旅費	66,960	652	-66,308	-99.03
24 印刷裝訂與廣告費	950	0	-950	-100.00
241 印刷及裝訂費	950	0	-950	-100.00
25 修理保養及保固費	1,546,755	1,476,394	-70,361	-4.55
252 一般房屋修護費	1,140,605	1,071,816	-68,789	-6.03
255 機械及設備修護費	406,150	404,578	-1,572	-0.39
27 一般服務費	920,156	1,315,889	395,733	43.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,272	32,058	-11,214	-25.92
279 外包費	634,884	673,351	38,467	6.06
27D 計時與計件人員酬金	0	398,480	398,480	0.00
27F 體育活動費	242,000	212,000	-30,000	-12.40
28 專業服務費	686,960	604,590	-82,370	-11.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,400	35,400	-23,000	-39.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	41,000	-16,200	-28.32
289 試務甄選費	6,060	4,200	-1,860	-30.69
28Y 其他	565,300	523,990	-41,310	-7.31

臺北市文山區力行國民小學
臺北市文山區力行國民小學
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	3,333,313	3,638,436	305,123	9.15
31 使用材料費	1,531,463	1,869,802	338,339	22.09
315 設備零件	1,531,463	1,869,802	338,339	22.09
32 用品消耗	1,801,850	1,768,634	-33,216	-1.84
321 辦公（事務）用品	575,080	535,013	-40,067	-6.97
322 報章什誌	53,500	43,500	-10,000	-18.69
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	9,911	-1,299	-11.59
32Y 其他	1,159,060	1,177,210	18,150	1.57
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	7,548,413	10,019,011	2,470,598	32.73
51 購置固定資產	4,995,880	3,405,150	-1,590,730	-31.84
513 擴充改良房屋建築及設備	1,500,000	129,030	-1,370,970	-91.40
514 購置機械及設備	1,875,000	1,754,416	-120,584	-6.43
515 購置交通及運輸設備	850,100	797,879	-52,221	-6.14
516 購置什項設備	770,780	723,825	-46,955	-6.09
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,516,533	6,577,861	4,061,328	161.39
581 遞延修繕房屋建築支出	2,516,533	6,577,861	4,061,328	161.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,124,338	1,682,598	-441,740	-20.79
71 會費	3,800	3,800	0	0.00
713 職業團體會費	3,800	3,800	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,120,538	1,678,798	-441,740	-20.83
74Y 其他	2,120,538	1,678,798	-441,740	-20.83
9 其他	756,680	480,949	-275,731	-36.44
91 其他支出	756,680	480,949	-275,731	-36.44
91Y 其他	756,680	480,949	-275,731	-36.44
合 計	174,041,312	177,705,383	3,664,071	2.11

臺北市文山區力行國民小學

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106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	3,328,010,035	3,326,927,933	-1,082,102	
代管資產-土地改良物	3,432,315	3,432,315		
代管資產-土地	3,228,288,560	3,228,288,560		
代管資產-房屋及建築設備	49,576,630	49,576,630		
土地改良物	2,344,042	2,344,042		
機械及設備	24,286,702	24,286,702		
交通及運輸設備	2,838,836	2,838,836		
什項設備	16,160,848	16,160,848		
購建中固定資產	815,090		-815,090	係因103年度執行活動中心新建工程先期規劃686,060元及106年度工管費129,030元合計815,090元，俟完工取得使用執照後再行轉列。
電腦軟體	267,012		-267,012	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。