

4-0501550

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

臺北市文山區景美國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市文山區景美國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 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 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、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	頁
七、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 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	139,384,461	146,159,520	-6,775,059	-4.64
基金用途	142,627,159	142,309,526	317,633	0.22
賸餘(短絀-)	-3,242,698	3,849,994	-7,092,692	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,541,785	16,784,483	-3,242,698	-19.32
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-776,386	-2,519,455	1,743,069	--

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文山區景美國民小學附屬單位決算之分決算

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104,949,000元，決算數106,394,048元。

107學年度下學期預計招收29班，實際招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數717人。

108學年度上學期預計招收29班，實際招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數698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12,817,000元，決算數12,750,871元。

107學年度下學期預計招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數128人。

108學年度上學期預計招收5班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數128人。

新購教材教具等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,924,000元，決算數13,086,963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9,755,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數36,000元)，決算數10,395,277元。

係汰換海報機、投影機、冷氣機、碎紙機、充實平板電腦等教學設備，辦理行政辦公室優質化、屋頂及牆面防漏、天然氣裝置、央廚消毒室地板暨天花板整修工程等，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
建構安全友善校園	校園場地開放使用比率	85%	本校辦理包含活動中心租借及內外操場場地開放共計22場次，占107年度總計26場次，比率為84.62%，達原訂目標之99.55%。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區景美國民小學附屬單位決算之分決算

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139,384,461元，較預算數137,265,000元，增加2,119,461元，計增1.54%。

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843,950元，較預算數593,000元，增加250,950元，計增42.32%。

主要係因：暑期泳訓班收入超收。

2.財產處分收入：決算數110,080元，較預算數9,000元，增加101,080元，計增1,123.11%。

主要係因：財產報廢變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數284,500元，較預算數246,000元，增加38,500元，計增15.65%。

主要係因：場地租借費及教職員工停車收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數133,969,545元，較預算數133,664,000元，增加305,545元，計增0.23%。

主要係因：教育局補助游泳池機房鍋爐及游泳池空間改善經費。

5.政府其他撥入收入：決算數227,020元，較預算數0元，增加227,020元。

主要係因：

(1)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費112,000元。

(2)教保研習計畫經費29,597元。

(3)無力繳交代收代辦費15,625元。

(4)二~四歲幼兒免學費教育計畫補助經費69,798元。

6.學雜費收入：決算數2,456,625元，較預算數2,348,000元，增加108,625元，計增4.63%。

主要係因：幼兒園學雜費收入超收。

7.雜項收入：決算數1,492,741元，較預算數405,000元，增加1,087,741元，計增265.58%。

主要係因：廠商違約金、到離校簡訊、數位學生證補卡費及代收代辦費結轉其他準備金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數142,627,159元，較預算數143,445,000元，減少817,841元，計減0.57%。

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106,394,048元，較預算數104,949,000元，增加1,445,048元，計增1.38%。

主要係因：用人費用覈實支用，致支出增加。

2.學前教育計畫：決算數12,750,871元，較預算數12,817,000元，減少66,129元，計減0.52%。

主要係因：用人費用、幼生月費補助及幼兒導護費等覈實支用賸餘，致支出減少。

3.一般行政管理計畫：決算數13,086,963元，較預算數15,924,000元，減少2,837,037元，計減17.82%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘，致支出減少。

4.建築及設備計畫：決算數10,395,277元，較預算數9,755,000元，增加640,277元，計增6.56%。

主要係因：

(1)設備採購賸餘298,887元。

(2)教育局補助圖書室整修等工程執行數併決算964,084元。

(3)紫外線殺菌燈等設備奉准先行辦理執行數36,000元。

(4)條碼機等設備移列經常門執行數60,920元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區景美國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,242,698元，較預算短絀數6,180,000元，計相差2,937,302元。
主要係因：各項收入超收共計2,119,461元、用人費用覈實支用賸餘323,429元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入58,206元。
其他活動之淨現金流出834,592元。
本年度現金及約當現金之淨減776,386元。
期初現金及約當現金21,395,949元。
期末現金及約當現金20,619,563元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,029,220,664元，包括：
流動資產20,889,599元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,534,868元。
其他資產5,003,796,197元。
決算日負債總額為5,015,678,879元，包括：
流動負債8,554,298元。
其他負債5,007,124,581元。
決算日基金餘額為累積餘額13,541,785元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加6,757,577元，包括：
機械及設備4,273,483元。
雜項設備2,448,094元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,528,593元及補辦預算數36,000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

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	137,265,000	100.00	139,384,461	100.00	2,119,461	1.54	146,159,520	100.00
43 勞務收入	593,000	0.43	843,950	0.61	250,950	42.32	1,033,916	0.71
431服務收入	593,000	0.43	843,950	0.61	250,950	42.32	1,033,916	0.71
45 財產收入	255,000	0.19	394,580	0.28	139,580	54.74	277,701	0.19
451財產處分收入	9,000	0.01	110,080	0.08	101,080	1,123.11	2,916	0.00
45Y其他財產收入	246,000	0.18	284,500	0.20	38,500	15.65	274,785	0.19
46 政府撥入收入	133,664,000	97.38	134,196,565	96.28	532,565	0.40	140,108,272	95.86
462公庫撥款收入	133,664,000	97.38	133,969,545	96.12	305,545	0.23	139,548,449	95.48
46Y政府其他撥入收入			227,020	0.16	227,020	0.00	559,823	0.38
4S 教學收入	2,348,000	1.71	2,456,625	1.76	108,625	4.63	2,393,255	1.64
4S1學雜費收入	2,348,000	1.71	2,456,625	1.76	108,625	4.63	2,393,255	1.64
4Y 其他收入	405,000	0.30	1,492,741	1.07	1,087,741	268.58	2,346,376	1.61
4YY雜項收入	405,000	0.30	1,492,741	1.07	1,087,741	268.58	2,346,376	1.61
5 基金用途	143,445,000	100.00	142,627,159	100.00	-817,841	-0.57	142,309,526	100.00
53 國民教育計畫	104,949,000	73.16	106,394,048	74.60	1,445,048	1.38	105,319,931	74.01
54 學前教育計畫	12,817,000	8.94	12,750,871	8.94	-66,129	-0.52	12,105,928	8.51
5L 一般行政管理計畫	15,924,000	11.10	13,086,963	9.18	-2,837,037	-17.82	13,224,629	9.29
5M 建築及設備計畫	9,755,000	6.80	10,395,277	7.29	640,277	6.56	11,659,038	8.19
購建固定資產	9,719,000	6.78	10,359,277	7.26	640,277	6.59	11,623,038	8.17
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-6,180,000		-3,242,698		2,937,302	-47.53	3,849,994	
期初基金餘額	9,535,000		16,784,483		7,249,483	76.03	12,934,489	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,355,000		13,541,785		10,186,785	303.63	16,784,483	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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		4,528,593
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	250,950
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	101,080
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	38,500
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	305,545
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	120,555
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	106,465
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	108,625
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,087,741
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,445,048
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	964,084

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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)	-6,180,000	-3,242,698	2,937,302	-47.53
812 調整非現金項目		3,300,904	3,300,904	
8123 流動資產淨減(淨增)		548,749	548,749	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,752,155	2,752,155	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,180,000	58,206	6,238,206	-100.94
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		160	160	
825 增加短期債務及其他負債		199,640	199,640	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,034,392	-1,034,392	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-834,592	-834,592	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,180,000	-776,386	5,403,614	-87.44
84 期初現金及約當現金	20,516,390	21,395,949	879,559	4.29
85 期末現金及約當現金	14,336,390	20,619,563	6,283,173	43.83

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數1,100,341元及代管資產減少數13,694,775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	5,029,220,664	100.00	5,044,306,683	100.00	-15,086,019	-0.30
1	資 產	5,029,220,664	100.00	5,044,306,683	100.00	-15,086,019	-0.30
11	流動資產	20,889,599	0.42	22,214,734	0.44	-1,325,135	-5.97
111	現金	20,619,563	0.41	21,395,949	0.42	-776,386	-3.63
1112	銀行存款	20,619,563	0.41	21,395,949	0.42	-776,386	-3.63
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,642,371	0.23	14,774,253	0.29	-3,131,882	-21.20
1112-2	銀行存款-保管款	8,453,849	0.17	6,091,389	0.12	2,362,460	38.78
1112-5	銀行存款-定期存款	263,608	0.01	269,882	0.01	-6,274	-2.32
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.00	250,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	9,735	0.00	10,425	0.00	-690	-6.62
113	應收款項	20,036	0.00	567,000	0.01	-546,964	-96.47
113Y	其他應收款	20,036	0.00	567,000	0.01	-546,964	-96.47
115	預付款項	250,000	0.00	251,785	0.00	-1,785	-0.71
1154	預付費用	250,000	0.00	251,785	0.00	-1,785	-0.71
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,534,868	0.09	4,600,817	0.09	-65,949	-1.43
124	準備金	4,534,868	0.09	4,600,817	0.09	-65,949	-1.43
1241	退休及離職準備金	2,260,326	0.04	3,360,667	0.07	-1,100,341	-32.74
124Y	其他準備金	2,274,542	0.05	1,240,150	0.02	1,034,392	83.41
124Y-2	其他準備金-其他	2,274,542	0.05	1,240,150	0.02	1,034,392	83.41
13	其他資產	5,003,796,197	99.49	5,017,491,132	99.47	-13,694,935	-0.27
131	什項資產	5,003,796,197	99.49	5,017,491,132	99.47	-13,694,935	-0.27
1315	暫付及待結轉帳項	2,000	0.00	2,160	0.00	-160	-7.41
1316	代管資產	5,003,794,197	99.49	5,017,488,972	99.47	-13,694,775	-0.27
1316-1	代管資產-土地	4,994,220,338	99.30	5,006,600,510	99.25	-12,380,172	-0.25
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	9,573,859	0.19	10,888,462	0.22	-1,314,603	-12.07

信託代理與保證資產 2,768,752

保證品 2,768,752

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,768,752元。係仁愛樓暨信義樓補強工程保固保證金(定存單)272,752元、中央廚房勞務委外採購案履約保證金(銀行連帶保證書)2,496,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為272,752元。係仁愛樓暨信義樓補強工程保固保證金(定存單)272,752元。

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)及或有資產計0元。

北市文山區景美國民小學
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	5,029,220,664	100.00	5,044,306,683	100.00	-15,086,019	-0.30
2	負債	5,015,678,879	99.73	5,027,522,200	99.67	-11,843,321	-0.24
21	流動負債	8,554,298	0.17	5,802,143	0.12	2,752,155	47.43
212	應付款項	8,554,298	0.17	5,753,438	0.11	2,800,860	48.68
2123	應付代收款	7,909,134	0.16	5,753,438	0.11	2,155,696	37.47
2125	應付費用	374,514	0.01	0	0.00	374,514	0.00
2129	應付工程款	270,650	0.01	0	0.00	270,650	0.00
213	預收款項	0	0.00	48,705	0.00	-48,705	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	48,705	0.00	-48,705	-100.00
22	其他負債	5,007,124,581	99.56	5,021,720,057	99.55	-14,595,476	-0.29
221	什項負債	5,007,124,581	99.56	5,021,720,057	99.55	-14,595,476	-0.29
2211	存入保證金	1,070,058	0.02	870,418	0.02	199,640	22.94
2213	應付退休及離職金	2,260,326	0.04	3,360,667	0.07	-1,100,341	-32.74
2214	應付代管資產	5,003,794,197	99.49	5,017,488,972	99.47	-13,694,775	-0.27
3	基金餘額	13,541,785	0.27	16,784,483	0.33	-3,242,698	-19.32
31	基金餘額	13,541,785	0.27	16,784,483	0.33	-3,242,698	-19.32
311	基金餘額	13,541,785	0.27	16,784,483	0.33	-3,242,698	-19.32
3111	累積餘額	13,541,785	0.27	16,784,483	0.33	-3,242,698	-19.32

信託代理與保證負債 2,768,752

應付保證品 2,768,752

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	137,265,000	139,384,461	2,119,461	1.54	
43 勞務收入	593,000	843,950	250,950	42.32	
431服務收入	593,000	843,950	250,950	42.32	暑期泳訓班收入超收。
45 財產收入	255,000	394,580	139,580	54.74	
451財產處分收入	9,000	110,080	101,080	1,123.11	財產報廢變賣收入超收。
45Y其他財產收入	246,000	284,500	38,500	15.65	場地出借使用費及教職員工停車收入超收。
46 政府撥入收入	133,664,000	134,196,565	532,565	0.40	
462公庫撥款收入	133,664,000	133,969,545	305,545	0.23	游泳池機房鍋爐改善及游泳池空間改善經費305,545元。
46Y政府其他撥入收入		227,020	227,020	0.00	107(2)無力繳交代收代辦費8,555元、108年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費112,000元、108年度教保研習計畫經費29,597元、108(1)無力繳交代收代辦經費7,070元、108(1)二~四歲幼兒免學費教育計畫補助經費69,798元。
4S 教學收入	2,348,000	2,456,625	108,625	4.63	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,456,625	108,625	4.63	
4Y 其他收入	405,000	1,492,741	1,087,741	268.58	
4YY雜項收入	405,000	1,492,741	1,087,741	268.58	因午餐異物罰款、到離校簡訊服務、數位學生證補卡費及代收代辦費結轉其他準備金等收入較預算數超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	143,445,000	142,627,159	-817,841	-0.57	
53 國民教育計畫	104,949,000	106,394,048	1,445,048	1.38	
1 用人費用	95,927,000	98,311,702	2,384,702	2.49	
11 正式員額薪資	46,836,000	49,156,016	2,320,016	4.95	
113 職員薪金	46,836,000	49,156,016	2,320,016	4.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,105,392	1,755,976	650,584	58.86	
122 約僱職員薪金	418,992	393,167	-25,825	-6.16	
124 兼職人員酬金	686,400	1,362,809	676,409	98.54	
13 超時工作報酬	400,767	526,832	126,065	31.46	
131 加班費	400,767	526,832	126,065	31.46	
15 獎金	10,612,706	10,716,782	104,076	0.98	
151 考績獎金	4,705,832	4,771,880	66,048	1.40	
152 年終獎金	5,906,874	5,944,902	38,028	0.64	
16 退休及卹償金	30,602,400	29,653,761	-948,639	-3.10	
161 職員退休及離職金	30,602,400	29,633,761	-968,639	-3.17	
163 卹償金		20,000	20,000		
18 福利費	6,369,735	6,502,335	132,600	2.08	
181 分擔員工保險費	4,074,396	4,715,998	641,602	15.75	
183 傷病醫藥費	232,000	191,750	-40,250	-17.35	
185 員工通勤交通費	579,600	505,688	-73,912	-12.75	
18Y 其他福利費	1,483,739	1,088,899	-394,840	-26.61	
2 服務費用	5,575,000	5,357,640	-217,360	-3.90	
21 水電費	2,203,834	1,777,822	-426,012	-19.33	
212 工作場所電費	1,359,990	1,346,410	-13,580	-1.00	
214 工作場所水費	303,844	210,844	-93,000	-30.61	
216 氣體費	540,000	220,568	-319,432	-59.15	
23 旅運費	51,150	33,874	-17,276	-33.78	
231 國內旅費	51,150	33,874	-17,276	-33.78	
25 修理保養及保固費	1,219,370	1,096,475	-122,895	-10.08	
252 一般房屋修護費	951,200	831,712	-119,488	-12.56	
255 機械及設備修護費	268,170	264,763	-3,407	-1.27	
26 保險費	24,000	22,716	-1,284	-5.35	
26Y 其他保險費	24,000	22,716	-1,284	-5.35	
27 一般服務費	1,173,096	1,167,640	-5,456	-0.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,160	17,822	-2,338	-11.60	
279 外包費	777,440	691,200	-86,240	-11.09	
27D 計時與計件人員酬金	261,496	354,618	93,122	35.61	

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	%	
27F 體育活動費	114,000	104,000	-10,000	-8.77	
28 專業服務費	903,550	1,259,113	355,563	39.35	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	665,200	931,114	265,914	39.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,600	116,460	67,860	139.63	
289 試務甄選費	3,350		-3,350	-100.00	
28Y 其他專業服務費	186,400	211,539	25,139	13.49	
3 材料及用品費	1,920,000	2,072,844	152,844	7.96	
31 使用材料費	239,770	1,017,825	778,055	324.50	
315 設備零件	239,770	1,017,825	778,055	324.50	
32 用品消耗	1,680,230	1,055,019	-625,211	-37.21	
321 辦公(事務)用品	100,420	34,535	-65,885	-65.61	
322 報章雜誌	39,750	34,943	-4,807	-12.09	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	18,000	18,000			
32Y 其他用品消耗	1,522,060	967,541	-554,519	-36.43	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	4,000	4,800	800	20.00	
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	決算數較預算數增加800元，主要 係因：數位電錶月租費覈實支 用，致支出增加。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,305,000	540,739	-764,261	-58.56	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減 少764,261元，主要係因：清寒學 生午餐補助費覈實支用賸餘，致 支出減少。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,295,000	540,739	-754,261	-58.24	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,295,000	540,739	-754,261	-58.24	
9 其他	218,000	106,323	-111,677	-51.23	
91 其他支出	218,000	106,323	-111,677	-51.23	
91Y 其他	218,000	106,323	-111,677	-51.23	決算數較預算數減 少111,677元，主要係因：班級自 治費等覈實支用賸餘，致支出減 少。
54 學前教育計畫	12,817,000	12,750,871	-66,129	-0.52	
1 用人費用	12,408,000	12,373,253	-34,747	-0.28	
11 正式員額薪資	8,641,860	8,892,676	250,816	2.90	

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	7,561,860	8,117,057	555,197	7.34	
114 工員工資	1,080,000	775,619	-304,381	-28.18	
13 超時工作報酬	147,283	67,584	-79,699	-54.11	
131 加班費	147,283	67,584	-79,699	-54.11	
15 獎金	2,063,893	1,802,682	-261,211	-12.66	
151 考績獎金	984,155	760,195	-223,960	-22.76	
152 年終獎金	1,079,738	1,042,487	-37,251	-3.45	
16 退休及卹償金	713,520	737,138	23,618	3.31	
161 職員退休及離職金	676,080	737,138	61,058	9.03	
162 工員退休及離職金	37,440		-37,440	-100.00	
18 福利費	841,444	873,173	31,729	3.77	
181 分擔員工保險費	774,864	840,313	65,449	8.45	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	219,000	163,996	-55,004	-25.12	
25 修理保養及保固費	140,000	83,325	-56,675	-40.48	
252 一般房屋修護費	123,200	62,150	-61,050	-49.55	決算數較預算數減少55,004元，主要係因：幼兒園房屋修護費覈實支用賸餘，致支出減少。
255 機械及設備修護費	16,800	21,175	4,375	26.04	
27 一般服務費	29,500	23,440	-6,060	-20.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,500	1,440	-2,060	-58.86	
27F 體育活動費	26,000	22,000	-4,000	-15.38	
28 專業服務費	49,500	57,231	7,731	15.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,000	12,000		
28Y 其他專業服務費	49,500	45,231	-4,269	-8.62	
3 材料及用品費	21,000	31,344	10,344	49.26	
32 用品消耗	21,000	31,344	10,344	49.26	
321 辦公（事務）用品	7,200		-7,200	-100.00	決算數較預算數增加10,344元，主要係因：幼兒園特教班教學材料及辦公用品覈實支用，致支出增加。
32Y 其他用品消耗	13,800	31,344	17,544	127.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	174,378	101,378	138.87	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	174,378	101,378	138.87	

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	174,378	101,378	138.87	決算數較預算數增加101,378元，主要係因：幼生月費補助覈實支出，致支出增加。
9 其他	96,000	7,900	-88,100	-91.77	
91 其他支出	96,000	7,900	-88,100	-91.77	
91Y 其他	96,000	7,900	-88,100	-91.77	決算數較預算數減少88,100元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘，致支出減少。
5L 一般行政管理計畫	15,924,000	13,086,963	-2,837,037	-17.82	
1 用人費用	13,650,000	10,976,616	-2,673,384	-19.59	決算數較預算數減少2,673,384元，主要係因：總務處控留組長1人未進用，覈實支用賸餘，致支出減少。
11 正式員額薪資	9,072,000	7,422,148	-1,649,852	-18.19	
113 職員薪金	7,956,000	6,626,908	-1,329,092	-16.71	
114 工員工資	1,116,000	795,240	-320,760	-28.74	
13 超時工作報酬	458,630	255,080	-203,550	-44.38	
131 加班費	458,630	255,080	-203,550	-44.38	
15 獎金	2,276,154	1,645,152	-631,002	-27.72	
151 考績獎金	1,142,500	642,643	-499,857	-43.75	
152 年終獎金	1,133,654	1,002,509	-131,145	-11.57	
16 退休及卹償金	763,200	703,808	-59,392	-7.78	
161 職員退休及離職金	673,920	584,516	-89,404	-13.27	
162 工員退休及離職金	89,280	119,292	30,012	33.62	
18 福利費	1,080,016	950,428	-129,588	-12.00	
181 分擔員工保險費	799,056	695,826	-103,230	-12.92	
185 員工通勤交通費	120,960	89,502	-31,458	-26.01	
18Y 其他福利費	160,000	165,100	5,100	3.19	
2 服務費用	1,951,000	1,839,673	-111,327	-5.71	
22 郵電費	60,000	80,070	20,070	33.45	
222 電話費	60,000	80,070	20,070	33.45	
25 修理保養及保固費	69,584	56,000	-13,584	-19.52	
258 其他資產修護費	69,584	56,000	-13,584	-19.52	
27 一般服務費	1,215,416	1,008,304	-207,112	-17.04	
279 外包費	1,189,416	992,304	-197,112	-16.57	
27F 體育活動費	26,000	16,000	-10,000	-38.46	
28 專業服務費	534,000	623,326	89,326	16.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	530,000	623,326	93,326	17.61	
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	%	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
3 材料及用品費	320,000	267,874	-52,126	-16.29	
32 用品消耗	320,000	267,874	-52,126	-16.29	
321 辦公（事務）用品	320,000	267,874	-52,126	-16.29	決算數較預算數減少52,126元，主要係因：辦公用品、文具紙張等覈實支用賸餘，致支出減少。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	9,755,000	10,395,277	640,277	6.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,755,000	10,395,277	640,277	6.56	
51 購建固定資產	3,739,000	3,415,193	-323,807	-8.66	
514 購置機械及設備	2,566,000	2,371,293	-194,707	-7.59	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36,000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0元及奉准先行辦理執行數36,000元。
516 購置雜項設備	1,173,000	1,043,900	-129,100	-11.01	決算數較預算數減少129,100元，主要係因：設備採購賸餘129,100元。
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	5,980,000	6,944,084	964,084	16.12	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,980,000	6,944,084	964,084	16.12	決算數較預算數增加964,084元，主要係因：教育局補助圖書室整修工程等併決算所致。

地方教育發展基金-臺北市文山區景美國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳訓班工讀生薪津等相關經費2人，預算數59,000元，決算數76,426元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費等相關經費按節計算，預算數202,496元，決算數278,192元。

2.外包費：

(1)救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數691,200元。

(2)校警勞務外包費2人，預算數1,069,416元，決算數872,304元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數98,470元；決算數74,854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	127,463,676	-51,977,142	6,757,577	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,436,587	-4,280,014		
房屋及建築	70,816,415	-10,808,292		
機械及設備	23,040,196	-17,960,198	4,273,483	(1)
交通及運輸設備	1,865,414	-1,527,808		
雜項設備	23,240,652	-17,400,830	2,448,094	(12)
購建中固定資產				
電腦軟體	64,412		36,000	(1)
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4,273,483元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,371,293元。(2)受贈：應付代收款購置高壓沖洗機等設備計1,446,428元(3)其他：補列98年度中央廚房截油槽等設備計455,762元。減少數計4,603,753元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢機械及設備等4,603,753元。

2.交通及運輸設備：

減少數計28,235元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢交通及運輸設備等28,235元。

3.雜項設備：

增加數計2,448,094元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣等設備計1,043,900元。(2)受贈：應付代收款購置飲水機等設備計128,244元。(3)其他：補列98年度中央廚房冰水主機等設備計1,275,950元。減少數計2,099,636元，變動原因為報廢：經財政局核准報廢雜項設備等2,099,636元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體等計36,000元。減少數計36,371元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷36,371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。

北市文山區景美國民小學

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			
6,767,995			-369,544	75,106,572
			-487,104	3,669,469
			-1,168,464	58,839,659
4,603,753	(5)	說明詳下表備註。	1,903,155	6,652,883
28,235	(5)	說明詳下表備註。	-92,993	216,378
2,099,636	(5)	說明詳下表備註。	-524,138	5,664,142
36,371	(11)	說明詳下表備註。		64,041

地方教育發展基金－臺北市文山區景美國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,566,000	36,000		2,602,000	2,371,293	-230,707	
機械及設備		2,566,000	36,000		2,602,000	2,371,293	-230,707	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		1,173,000			1,173,000	1,043,900	-129,100	
雜項設備		1,173,000			1,173,000	1,043,900	-129,100	
購建中固定資產								
合 計		3,739,000	36,000		3,775,000	3,415,193	-359,807	

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—臺北市文山區景美國民小學
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		36,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	36,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	57	57	0	
正式職員	56	56	0	
臨時職員	1	1	0	
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	13	11	-2	
正式職員	10	9	-1	組長1員控留未進用。
正式工員	3	2	-1	工友1員未進用。
正式駐衛警	0	0	0	
小計	83	81	-2	
正式職員	77	76	-1	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	83	81	-2	

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：

- (1)暑期泳訓班工讀生薪津等相關經費2人。
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費等相關經費按節計算。

2.279外包費：

- (1)救生員外包費2人。
- (2)校警勞務外包費2人。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	46,836,000	418,992	400,767		10,612,706	30,602,400		6,369,735		95,240,600	686,400	95,927,000
職員	46,836,000	418,992	400,767		10,612,706	30,602,400		6,369,735		95,240,600	686,400	95,927,000
工具												
學前教育計畫	8,641,860		147,283		2,063,893	713,520		841,444		12,408,000		12,408,000
職員	7,561,860		147,283		1,928,893	676,080		798,304		11,112,420		11,112,420
工具	1,080,000				135,000	37,440		43,140		1,295,580		1,295,580
一般行政管理計畫	9,072,000		458,630		2,276,154	763,200		1,080,016		13,650,000		13,650,000
職員	7,956,000		425,018		1,950,654	673,920		947,156		11,952,748		11,952,748
工具	1,116,000		33,612		325,500	89,280		132,860		1,697,252		1,697,252
合 計	64,549,860	418,992	1,006,680		14,952,753	32,079,120		8,291,195		121,298,600	686,400	121,985,000

一、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，108年度預算編列81人，計6,832,487元，執行結果決算77人，計6,174,718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年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83人，計8,120,266元，執行結果決算82人，計7,989,898元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 暑期泳訓班工讀生薪津等相關經費2人，預算數59,000元，決算數76,426元。
- (2) 閩客語教學支援人員鐘點費等相關經費按節計算，預算數202,496元，決算數278,192元。

2. 外包費：

- (1) 救生員外包費2人，預算數777,440元，決算數691,200元。
- (2) 校警勞務外包費2人，預算數1,069,416元，決算數872,304元。
- (3) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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
49,156,016	393,167	526,832		10,716,782	29,653,761		6,502,335		96,948,893	1,362,809	98,311,702
49,156,016	393,167	526,832		10,716,782	29,653,761		6,502,335		96,948,893	1,362,809	98,311,702
8,892,676		67,584		1,802,682	737,138		873,173		12,373,253		12,373,253
8,117,057		67,584		1,713,072	707,402		830,033		11,435,148		11,435,148
775,619				89,610	29,736		43,140		938,105		938,105
7,422,148		255,080		1,645,152	703,808		950,428		10,976,616		10,976,616
6,626,908		221,468		1,429,153	584,516		817,568		9,679,613		9,679,613
795,240		33,612		215,999	119,292		132,860		1,297,003		1,297,003
65,470,840	393,167	849,496		14,164,616	31,094,707		8,325,936		120,298,762	1,362,809	121,661,571

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

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	%		
總 計			117,766,000		119,144,919		1,378,919	1.17	
國民教育計畫			104,949,000		106,394,048		1,445,048	1.38	
學前教育計畫			12,817,000		12,750,871		-66,129	-0.52	

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	121,985,000	121,661,571	-323,429	-0.27
11 正式員額薪資	64,549,860	65,470,840	920,980	1.43
113 職員薪金	62,353,860	63,899,981	1,546,121	2.48
114 工員工資	2,196,000	1,570,859	-625,141	-28.47
12 聘僱及兼職人員薪資	1,105,392	1,755,976	650,584	58.86
122 約僱職員薪金	418,992	393,167	-25,825	-6.16
124 兼職人員酬金	686,400	1,362,809	676,409	98.54
13 超時工作報酬	1,006,680	849,496	-157,184	-15.61
131 加班費	1,006,680	849,496	-157,184	-15.61
15 獎金	14,952,753	14,164,616	-788,137	-5.27
151 考績獎金	6,832,487	6,174,718	-657,769	-9.63
152 年終獎金	8,120,266	7,989,898	-130,368	-1.61
16 退休及卹償金	32,079,120	31,094,707	-984,413	-3.07
161 職員退休及離職金	31,952,400	30,955,415	-996,985	-3.12
162 工員退休及離職金	126,720	119,292	-7,428	-5.86
163 卹償金	0	20,000	20,000	0.00
18 福利費	8,291,195	8,325,936	34,741	0.42
181 分擔員工保險費	5,648,316	6,252,137	603,821	10.69
183 傷病醫藥費	234,580	192,610	-41,970	-17.89
185 員工通勤交通費	700,560	595,190	-105,370	-15.04
18Y 其他福利費	1,707,739	1,285,999	-421,740	-24.70
2 服務費用	7,745,000	7,361,309	-383,691	-4.95
21 水電費	2,203,834	1,777,822	-426,012	-19.33
212 工作場所電費	1,359,990	1,346,410	-13,580	-1.00
214 工作場所水費	303,844	210,844	-93,000	-30.61
216 氣體費	540,000	220,568	-319,432	-59.15
22 郵電費	60,000	80,070	20,070	33.45
222 電話費	60,000	80,070	20,070	33.45
23 旅運費	51,150	33,874	-17,276	-33.78
231 國內旅費	51,150	33,874	-17,276	-33.78
25 修理保養及保固費	1,428,954	1,235,800	-193,154	-13.52
252 一般房屋修護費	1,074,400	893,862	-180,538	-16.80
255 機械及設備修護費	284,970	285,938	968	0.34
258 其他資產修護費	69,584	56,000	-13,584	-19.52
26 保險費	24,000	22,716	-1,284	-5.35
26Y 其他保險費	24,000	22,716	-1,284	-5.35
27 一般服務費	2,418,012	2,199,384	-218,628	-9.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,660	19,262	-4,398	-18.59
279 外包費	1,966,856	1,683,504	-283,352	-14.41
27D 計時與計件人員酬金	261,496	354,618	93,122	35.61
27F 體育活動費	166,000	142,000	-24,000	-14.46
28 專業服務費	1,487,050	1,939,670	452,620	30.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	669,200	943,114	273,914	40.93
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	116,460	67,860	139.63

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	%
289 試務甄選費	3,350	0	-3,350	-100.00
28Y 其他專業服務費	765,900	880,096	114,196	14.91
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
3 材料及用品費	2,261,000	2,372,062	111,062	4.91
31 使用材料費	239,770	1,017,825	778,055	324.50
315 設備零件	239,770	1,017,825	778,055	324.50
32 用品消耗	2,021,230	1,354,237	-666,993	-33.00
321 辦公(事務)用品	427,620	302,409	-125,211	-29.28
322 報章雜誌	39,750	34,943	-4,807	-12.09
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	18,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,535,860	998,885	-536,975	-34.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,800	800	20.00
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,755,000	10,395,277	640,277	6.56
51 購建固定資產	3,739,000	3,415,193	-323,807	-8.66
514 購置機械及設備	2,566,000	2,371,293	-194,707	-7.59
516 購置雜項設備	1,173,000	1,043,900	-129,100	-11.01
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
54 遞延支出	5,980,000	6,944,084	964,084	16.12
541 遞延修繕房屋建築支出	5,980,000	6,944,084	964,084	16.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,381,000	717,917	-663,083	-48.01
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,368,000	715,117	-652,883	-47.73
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,368,000	715,117	-652,883	-47.73
9 其他	314,000	114,223	-199,777	-63.62
91 其他支出	314,000	114,223	-199,777	-63.62
91Y 其他	314,000	114,223	-199,777	-63.62
合 計	143,445,000	142,627,159	-817,841	-0.57

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	72,000	71,973	-27	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
統計所需項目	1,667,256	1,928,922	261,666	15.69	
185 員工通勤交通費	700,560	595,190	-105,370	-15.04	
27D 計時與計件人員酬金	261,496	354,618	93,122	35.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	669,200	943,114	273,914	40.93	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學
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	5,078,900,769	5,078,836,728	-64,041	
代管資產-土地	4,994,220,338	4,994,220,338		
代管資產-房屋及建築 設備	9,573,859	9,573,859		
土地改良物	3,669,469	3,669,469		
房屋及建築	58,839,659	58,839,659		
機械及設備	6,652,883	6,652,883		
交通及運輸設備	216,378	216,378		
雜項設備	5,664,142	5,664,142		
電腦軟體	64,041		-64,041	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 高佳銘

機關長官：

臺北市文山區美國民小學 詹瑞璟 校長

訂