

4-0501550

中華民國 109 年度

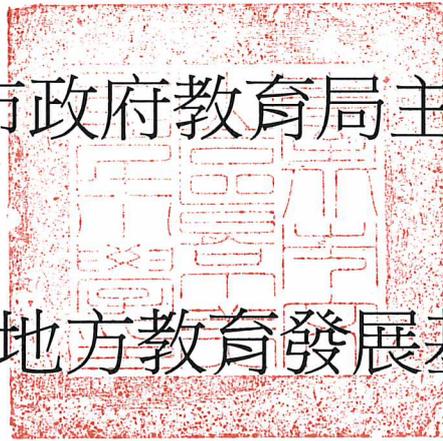
(109年1月1日至109年12月31日)

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 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	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	15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16	至	21	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	22	至	23	頁
四、長期負債變動表.....	第	--			頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
七、員工人數彙計表.....	第	26	至	26	頁
八、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	31	至	32	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	33	至	33	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	34	至	34	頁
(附財產分類統計表).....					
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	146,138,261	139,384,461	6,753,800	4.85
基金用途	148,210,690	142,627,159	5,583,531	3.91
賸餘(短絀-)	-2,072,429	-3,242,698	1,170,269	
餘絀情形：				
基金餘額	11,469,356	13,541,785	-2,072,429	-15.30
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,051,522	-776,386	-275,136	

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景美國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列107,113,000元，決算數109,966,199元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,352,000元，決算數12,812,838元。

係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13,709,000元，決算數13,634,067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10,862,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數405,000元），決算數11,797,586元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理跑道、活動中心室內整修、高壓變電站改善等修建工程，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
提升學生體適能	學生體適能通過率	64%	64%

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 109 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數146,138,261元，較預算數136,069,000元，增加10,069,261元，計增7.4%。

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561,940元，較預算數805,000元，減少243,060元，計減30.19%。
主要係因：暑期泳訓班報名費收入較預算數短收。
- 2.財產處分收入：決算數77,690元，較預算數16,000元，增加61,690元，計增385.56%。
主要係因：財產報廢變賣殘值收入較預算數超收。
- 3.其他財產收入：決算數167,685元，較預算數333,000元，減少165,315元，計減49.64%。
主要係因：校園場地開放收入較預算數短收。
- 4.公庫撥款收入：決算數138,868,468元，較預算數131,701,000元，增加7,167,468元，計增5.44%。
主要係因：教育局補助
 - (1)統籌款-109年度學校兒童遊戲場修繕汰換經費434,506元。
 - (2)統籌款-109年度校園褐根病防治作業經費81,342元。
 - (3)統籌款-109年度照明設備汰換(第三批)經費236,000元。
 - (4)109年度本局所屬學校用人費用不敷數1,125,000元。
 - (5)統籌款-活動中心吊掛式籃球架結構補強工程經費1,290,620元。
 - (6)統籌款-規劃建置校園共融式遊戲場工程經費4,000,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,182,949元，較預算數0元，增加2,182,949元。
主要係因：教育部補助
 - (1)109年度防災校園建置計畫經費410,870元。
 - (2)108(2)及寒假攜手激勵學習潛能計畫經費50,160元。
 - (3)108(2)無力繳交代收代辦經費7,015元。
 - (4)108(2)公幼免學費二~四歲(低收/中低收代辦費補助)69,798元。
 - (5)十二年國教課綱國中小標準本位評量經費89,404元(原撥144,000元，其中54,596元轉列暫收及待結轉帳項)。
 - (6)108(2)國小學校用書經費18,398元。
 - (7)108學年度國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款327,602元。
 - (8)108(2)國小課後照顧服務身心障礙學生專班經費300,000元。
 - (9)109年度照明設備汰換(第3批)經費236,000元。
 - (10)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費68,704元(原撥78,320元，其中9,616元轉列暫收及待結轉帳項)。
 - (11)109(1)臺北市無力繳交代收代辦費6,600元。
 - (12)109(1)補助公立國小及國中學校用書經費21,398元。
 - (13)二~四歲代辦費23,266元。
 - (14)109學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費360,000元。
 - (15)109(1)課後照顧補助經費137,734元(核定284,682元，提列其他應收款137,734元)。
 - (16)109(1)協同游泳教學鐘點費56,000元(提列其他應收款)。
- 6.學雜費收入：決算數2,512,985元，較預算數2,348,000元，增加164,985元，計增7.03%。
主要係因：幼兒園學雜費收入較預算數超收。
- 7.雜項收入：決算數1,766,544元，較預算數866,000元，增加900,544元，計增103.99%。
主要係因：台灣智慧光網公司借電費、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。

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 109 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數148,210,690元，較預算數144,036,000元，增加4,174,690元，計增2.9%。

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109,966,199元，較預算數107,113,000元，增加2,853,199元，計增2.66%。
- 2.學前教育計畫：決算數12,812,838元，較預算數12,352,000元，增加460,838元，計增3.73%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數13,634,067元，較預算數13,709,000元，減少74,933元，計減0.55%。
- 4.建築及設備計畫：決算數11,797,586元，較預算數10,862,000元，增加935,586元，計增8.61%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,072,429元，較預算短絀數7,967,000元，計相差5,894,571元。

主要係因：教育局補助活動中心吊掛式籃球架補強、校園共融式遊戲場工程統籌款共計5,290,620元，於年底核定撥入，未及於12月執行。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,328,327元。

其他活動之淨現金流入2,276,805元。

本年度現金及約當現金之淨減1,051,522元。

期初現金及約當現金20,619,563元。

期末現金及約當現金19,568,041元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,084,759,089元，包括：

流動資產20,024,275元，較上年度20,889,599元，減少865,324元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,906,529元，較上年度4,534,868元，增加371,661元，主要係因持續提撥舊制勞退金致退休及離職準備金增加。

其他資產5,059,828,285元，較上年度5,003,796,197元，增加56,032,088元，主要係因批次調整公告現值與地價致代管公務用土地增加。

決算日負債總額為5,073,289,733元，包括：

流動負債7,484,598元，較上年度8,554,298元，減少1,069,700元，主要係因應各項專案計畫及代收代辦事項需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債5,065,805,135元，較上年度5,007,124,581元，增加58,680,554元，主要係因批次調整公告現值與地價致應付代管公務用土地增加。

決算日基金餘額為累積餘額11,469,356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 109 年度

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加10,820,200元，包括：

土地改良物4,595,037元。

機械及設備3,951,994元。

交通及運輸設備784,850元。

雜項設備1,452,319元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,718,528元及補辦預算數405,000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。

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	136,069,000	100.00	146,138,261	100.00	10,069,261	7.40	139,384,461	100.00
43 勞務收入	805,000	0.59	561,940	0.38	-243,060	-30.19	843,950	0.61
431服務收入	805,000	0.59	561,940	0.38	-243,060	-30.19	843,950	0.61
45 財產收入	349,000	0.26	245,375	0.17	-103,625	-29.69	394,580	0.28
451財產處分收入	16,000	0.01	77,690	0.05	61,690	385.56	110,080	0.08
45Y其他財產收入	333,000	0.24	167,685	0.11	-165,315	-49.64	284,500	0.20
46 政府撥入收入	131,701,000	96.79	141,051,417	96.52	9,350,417	7.10	134,196,565	96.28
462公庫撥款收入	131,701,000	96.79	138,868,468	95.03	7,167,468	5.44	133,969,545	96.12
46Y政府其他撥入收入			2,182,949	1.49	2,182,949	0.00	227,020	0.16
4S 教學收入	2,348,000	1.73	2,512,985	1.72	164,985	7.03	2,456,625	1.76
4S1學雜費收入	2,348,000	1.73	2,512,985	1.72	164,985	7.03	2,456,625	1.76
4Y 其他收入	866,000	0.64	1,766,544	1.21	900,544	103.99	1,492,741	1.07
4YY雜項收入	866,000	0.64	1,766,544	1.21	900,544	103.99	1,492,741	1.07
5 基金用途	144,036,000	100.00	148,210,690	100.00	4,174,690	2.90	142,627,159	100.00
53 國民教育計畫	107,113,000	74.37	109,966,199	74.20	2,853,199	2.66	106,394,048	74.60
54 學前教育計畫	12,352,000	8.58	12,812,838	8.65	460,838	3.73	12,750,871	8.94
5L 一般行政管理計畫	13,709,000	9.52	13,634,067	9.20	-74,933	-0.55	13,086,963	9.18
5M 建築及設備計畫	10,862,000	7.54	11,797,586	7.96	935,586	8.61	10,395,277	7.29
購建固定資產	10,826,000	7.52	11,761,586	7.94	935,586	8.64	10,359,277	7.26
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-7,967,000		-2,072,429		5,894,571	-73.99	-3,242,698	
期初基金餘額	10,604,000		13,541,785		2,937,785	27.70	16,784,483	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,637,000		11,469,356		8,832,356	334.94	13,541,785	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		14,718,528
451財產處分收入	110	61,690
462公庫撥款收入	110	7,167,468
46Y政府其他撥入收入	110	2,182,949
4S1學雜費收入	110	164,985
4YY雜項收入	110	900,544
53 國民教育計畫	110	2,853,199
54 學前教育計畫	110	460,838
5M 建築及設備計畫	110	926,855

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-7,967,000	-2,072,429	5,894,571	-73.99
812 調整非現金項目		-1,255,898	-1,255,898	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,967,000	-3,328,327	4,638,673	-58.22
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		2,514,988	2,514,988	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-175,130	-175,130	
82C 增加其他資產		-63,053	-63,053	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		2,276,805	2,276,805	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,967,000	-1,051,522	6,915,478	-86.80
84 期初現金及約當現金	15,215,949	20,619,563	5,403,614	35.51
85 期末現金及約當現金	7,248,949	19,568,041	12,319,092	169.94

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數196,531元及代管資產增加數55,969,035元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	資 產 合 計	5,084,759,089	100.00	5,029,220,664	100.00	55,538,425	1.10
1	資 產	5,084,759,089	100.00	5,029,220,664	100.00	55,538,425	1.10
11	流動資產	20,024,275	0.39	20,889,599	0.42	-865,324	-4.14
111	現金	19,568,041	0.38	20,619,563	0.41	-1,051,522	-5.10
1112	銀行存款	19,568,041	0.38	20,619,563	0.41	-1,051,522	-5.10
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,371,373	0.18	11,642,371	0.23	-2,270,998	-19.51
1112-2	銀行存款-保管款	9,662,858	0.19	8,453,849	0.17	1,209,009	14.30
1112-5	銀行存款-定期存款	263,325	0.01	263,608	0.01	-283	-0.11
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	20,485	0.00	9,735	0.00	10,750	110.43
113	應收款項	193,734	0.00	20,036	0.00	173,698	866.93
113Y	其他應收款	193,734	0.00	20,036	0.00	173,698	866.93
115	預付款項	262,500	0.01	250,000	0.00	12,500	5.00
1154	預付費用	262,500	0.01	250,000	0.00	12,500	5.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,906,529	0.10	4,534,868	0.09	371,661	8.20
124	準備金	4,906,529	0.10	4,534,868	0.09	371,661	8.20
1241	退休及離職準備金	2,456,857	0.05	2,260,326	0.04	196,531	8.69
124Y	其他準備金	2,449,672	0.05	2,274,542	0.05	175,130	7.70
124Y-2	其他準備金-其他	2,449,672	0.05	2,274,542	0.05	175,130	7.70
13	其他資產	5,059,828,285	99.51	5,003,796,197	99.49	56,032,088	1.12
131	什項資產	5,059,828,285	99.51	5,003,796,197	99.49	56,032,088	1.12
1315	暫付及待結轉帳項	65,053	0.00	2,000	0.00	63,053	3,152.65
1316	代管資產	5,059,763,232	99.51	5,003,794,197	99.49	55,969,035	1.12
1316-1	代管資產-土地	5,051,203,260	99.34	4,994,220,338	99.30	56,982,922	1.14
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	8,559,972	0.17	9,573,859	0.19	-1,013,887	-10.59

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,768,752元。徐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。

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	5,084,759,089	100.00	5,029,220,664	100.00	55,538,425	1.10
2	負債	5,073,289,733	99.77	5,015,678,879	99.73	57,610,854	1.15
21	流動負債	7,484,598	0.15	8,554,298	0.17	-1,069,700	-12.50
212	應付款項	7,484,598	0.15	8,554,298	0.17	-1,069,700	-12.50
2123	應付代收款	6,740,887	0.13	7,909,134	0.16	-1,168,247	-14.77
2125	應付費用	743,711	0.01	374,514	0.01	369,197	98.58
2129	應付工程款	0	0.00	270,650	0.01	-270,650	-100.00
22	其他負債	5,065,805,135	99.63	5,007,124,581	99.56	58,680,554	1.17
221	什項負債	5,065,805,135	99.63	5,007,124,581	99.56	58,680,554	1.17
2211	存入保證金	3,520,834	0.07	1,070,058	0.02	2,450,776	229.03
2213	應付退休及離職金	2,456,857	0.05	2,260,326	0.04	196,531	8.69
2214	應付代管資產	5,059,763,232	99.51	5,003,794,197	99.49	55,969,035	1.12
2215	暫收及待結轉帳項	64,212	0.00	0	0.00	64,212	0.00
3	基金餘額	11,469,356	0.23	13,541,785	0.27	-2,072,429	-15.30
31	基金餘額	11,469,356	0.23	13,541,785	0.27	-2,072,429	-15.30
311	基金餘額	11,469,356	0.23	13,541,785	0.27	-2,072,429	-15.30
3111	累積餘額	11,469,356	0.23	13,541,785	0.27	-2,072,429	-15.30

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

註：

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	136,069,000	146,138,261	10,069,261	7.40	
43 勞務收入	805,000	561,940	-243,060	-30.19	
431服務收入	805,000	561,940	-243,060	-30.19	因暑期泳訓班報名費收入較預算數短收。
45 財產收入	349,000	245,375	-103,625	-29.69	
451財產處分收入	16,000	77,690	61,690	385.56	因財產報廢變賣殘值收入較預算數超收。
45Y其他財產收入	333,000	167,685	-165,315	-49.64	因校園場地開放收入較預算數短收。
46 政府撥入收入	131,701,000	141,051,417	9,350,417	7.10	
462公庫撥款收入	131,701,000	138,868,468	7,167,468	5.44	因教育局補助：學校兒童遊戲場修繕汰換經費434,506元、校園褐根病防治作業經費81,342元、照明設備汰換(第三批)經費236,000元、本局所屬學校用人費用不敷數1,125,000元、活動中心吊掛式籃球架結構補強工程經費1,290,620元、規劃建置校園共融式遊戲場工程經費4,000,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		2,182,949	2,182,949	0.00	因教育部補助：109年度防災校園建置計畫經費410,870元、108(2)及寒假攜手激勵學習潛能計畫經費50,160元、108(2)無力繳交代收代辦經費7,015元、108(2)公幼免學費二~四歲(低收入/中低收入代辦費補助)69,798元、十二年國教課綱國中小標準本位評量經費89,404元(原撥144,000元，其中54,596元轉列暫收及待結轉帳項)、108(2)國小學校用書經費18,398元、108學年度國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款327,602元、108(2)國小課後照顧服務身心障礙學生專班經費300,000元、109年度照明設備汰換(第3批)經費236,000元、109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費68,704元(原撥78,320元，其中9,616元轉列暫收及待結轉帳項)、109(1)臺北市無力繳交代收代辦費6,600元、109(1)補助公立國小及國中學校用書經費21,398元、二~四歲代辦費23,266元、109學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費360,000元、109(1)課後照顧補助經費137,734元(核定284,682元，提列其他應收款137,734元)、109(1)協同游泳教學鐘點費56,000元(提列其他應收款)。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區景美國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	2,348,000	2,512,985	164,985	7.03	因幼兒園學雜費收入較預算數超收。
4S1學雜費收入	2,348,000	2,512,985	164,985	7.03	
4Y 其他收入	866,000	1,766,544	900,544	103.99	因台灣智慧光網公司借電費、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。
4YY雜項收入	866,000	1,766,544	900,544	103.99	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	144,036,000	148,210,690	4,174,690	2.90	
53 國民教育計畫	107,113,000	109,966,199	2,853,199	2.66	
1 用人費用	97,975,000	99,773,455	1,798,455	1.84	
11 正式員額薪資	49,140,000	49,850,659	710,659	1.45	
113 職員薪金	49,140,000	49,850,659	710,659	1.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,263,792	1,370,372	106,580	8.43	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	844,800	951,380	106,580	12.62	
13 超時工作報酬	701,480	592,928	-108,552	-15.47	
131 加班費	701,480	592,928	-108,552	-15.47	
15 獎金	11,498,874	11,286,104	-212,770	-1.85	
151 考績獎金	5,416,500	5,197,295	-219,205	-4.05	
152 年終獎金	6,082,374	6,088,809	6,435	0.11	
16 退休及卹償金	29,630,964	29,839,578	208,614	0.70	
161 職員退休及離職金	29,630,964	29,839,578	208,614	0.70	
18 福利費	5,739,890	6,833,814	1,093,924	19.06	
181 分擔員工保險費	4,174,200	4,622,504	448,304	10.74	
183 傷病醫藥費	232,000	109,100	-122,900	-52.97	
185 員工通勤交通費	478,800	443,642	-35,158	-7.34	
18Y 其他福利費	854,890	1,658,568	803,678	94.01	
2 服務費用	5,813,000	7,283,404	1,470,404	25.30	
21 水電費	2,198,858	1,548,421	-650,437	-29.58	
212 工作場所電費	1,453,492	1,210,343	-243,149	-16.73	
214 工作場所水費	205,366	193,233	-12,133	-5.91	
216 氣體費	540,000	144,845	-395,155	-73.18	
23 旅運費	47,740		-47,740	-100.00	
231 國內旅費	47,740		-47,740	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費		630	630		
241 印刷及裝訂費		630	630		
25 修理保養及保固費	1,111,800	1,829,204	717,404	64.53	
252 一般房屋修護費	979,200	1,567,677	588,477	60.10	
255 機械及設備修護費	132,600	261,527	128,927	97.23	
26 保險費	28,840	12,270	-16,570	-57.45	
26Y 其他保險費	28,840	12,270	-16,570	-57.45	
27 一般服務費	1,662,612	1,420,308	-242,304	-14.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,720	7,234	514	7.65	
279 外包費	932,928	685,125	-247,803	-26.56	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	608,964	629,949	20,985	3.45	
27F 體育活動費	114,000	98,000	-16,000	-14.04	
28 專業服務費	763,150	2,472,571	1,709,421	224.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	513,000	1,970,426	1,457,426	284.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	67,600	73,100	5,500	8.14	
289 試務甄選費	3,350	1,500	-1,850	-55.22	
28Y 其他專業服務費	179,200	427,545	248,345	138.59	
3 材料及用品費	1,778,000	1,899,256	121,256	6.82	
31 使用材料費	450,554	945,342	494,788	109.82	
315 設備零件	450,554	945,342	494,788	109.82	
32 用品消耗	1,327,446	953,914	-373,532	-28.14	
321 辦公(事務)用品	8,000	43,083	35,083	438.54	
322 報章雜誌	30,000	29,909	-91	-0.30	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	17,000	17,000			
32Y 其他用品消耗	1,272,446	863,922	-408,524	-32.11	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	6,000	7,300	1,300	21.67	
44 交通及運輸設備租金		2,500	2,500		
442 車租		2,500	2,500		
45 雜項設備租金	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
451 雜項設備租金	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,323,000	646,802	-676,198	-51.11	
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	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,313,000	646,802	-666,198	-50.74	
743 獎勵費用		44,880	44,880		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,313,000	601,922	-711,078	-54.16	
9 其他	218,000	355,982	137,982	63.29	
91 其他支出	218,000	355,982	137,982	63.29	
91Y 其他	218,000	355,982	137,982	63.29	
54 學前教育計畫	12,352,000	12,812,838	460,838	3.73	
1 用人費用	11,939,000	12,600,532	661,532	5.54	
11 正式員額薪資	8,617,860	8,991,342	373,482	4.33	
113 職員薪金	7,897,860	8,147,202	249,342	3.16	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	720,000	844,140	124,140	17.24	
13 超時工作報酬	160,179	82,620	-77,559	-48.42	
131 加班費	160,179	82,620	-77,559	-48.42	
15 獎金	1,680,233	1,857,939	177,706	10.58	
151 考績獎金	618,000	769,245	151,245	24.47	
152 年終獎金	1,062,233	1,088,694	26,461	2.49	
16 退休及卹償金	697,680	746,004	48,324	6.93	
161 職員退休及離職金	676,080	693,482	17,402	2.57	
162 工員退休及離職金	21,600	52,522	30,922	143.16	
18 福利費	783,048	922,627	139,579	17.83	
181 分擔員工保險費	744,168	888,047	143,879	19.33	
183 傷病醫藥費	6,880	2,580	-4,300	-62.50	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	223,000	100,281	-122,719	-55.03	
25 修理保養及保固費	139,076	19,464	-119,612	-86.00	
252 一般房屋修護費	122,276	7,529	-114,747	-93.84	
255 機械及設備修護費	16,800	11,935	-4,865	-28.96	
27 一般服務費	27,224	25,360	-1,864	-6.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,224	1,360	136	11.11	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	56,700	55,457	-1,243	-2.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	49,500	48,257	-1,243	-2.51	
3 材料及用品費	25,000	19,547	-5,453	-21.81	
32 用品消耗	25,000	19,547	-5,453	-21.81	
321 辦公（事務）用品	7,200	2,142	-5,058	-70.25	
322 報章雜誌	3,980	3,980			
32Y 其他用品消耗	13,820	13,425	-395	-2.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	82,878	13,878	20.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	69,000	82,878	13,878	20.11	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	69,000	82,878	13,878	20.11	
9 其他	96,000	9,600	-86,400	-90.00	
91 其他支出	96,000	9,600	-86,400	-90.00	
91Y 其他	96,000	9,600	-86,400	-90.00	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	13,709,000	13,634,067	-74,933	-0.55	
1 用人費用	11,323,000	11,419,696	96,696	0.85	
11 正式員額薪資	7,620,000	7,609,466	-10,534	-0.14	
113 職員薪金	6,888,000	6,814,226	-73,774	-1.07	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,125	4,125		
124 兼職人員酬金		4,125	4,125		
13 超時工作報酬	379,514	365,700	-13,814	-3.64	
131 加班費	379,514	365,700	-13,814	-3.64	
15 獎金	1,733,654	1,713,567	-20,087	-1.16	
151 考績獎金	781,500	764,843	-16,657	-2.13	
152 年終獎金	952,154	948,724	-3,430	-0.36	
16 退休及卹償金	637,008	724,366	87,358	13.71	
161 職員退休及離職金	578,448	605,074	26,626	4.60	
162 工員退休及離職金	58,560	119,292	60,732	103.71	
18 福利費	952,824	1,002,472	49,648	5.21	
181 分擔員工保險費	662,544	723,956	61,412	9.27	
185 員工通勤交通費	98,280	94,511	-3,769	-3.83	
18Y 其他福利費	192,000	184,005	-7,995	-4.16	
2 服務費用	2,026,000	1,980,523	-45,477	-2.24	
22 郵電費	84,000	76,047	-7,953	-9.47	
222 電話費	84,000	76,047	-7,953	-9.47	
25 修理保養及保固費	69,176		-69,176	-100.00	
258 其他資產修護費	69,176		-69,176	-100.00	
27 一般服務費	1,289,824	1,118,258	-171,566	-13.30	
279 外包費	1,265,824	1,102,258	-163,566	-12.92	
27F 體育活動費	24,000	16,000	-8,000	-33.33	
28 專業服務費	511,000	714,218	203,218	39.77	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	506,000	714,218	208,218	41.15	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	357,000	231,048	-125,952	-35.28	
32 用品消耗	357,000	231,048	-125,952	-35.28	
321 辦公（事務）用品	357,000	231,048	-125,952	-35.28	
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	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	10,862,000	11,797,586	935,586	8.61	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405,000元。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279,151元。2.決算數較預算數增加935,586元，主要係因動支其他準備金辦理特教班小型修繕及校園遊戲場汰換工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,862,000	11,797,586	935,586	8.61	
51 購建固定資產	7,572,000	7,580,731	8,731	0.12	
512 興建土地改良物	2,953,000	2,918,826	-34,174	-1.16	
514 購置機械及設備	2,845,000	2,876,795	31,795	1.12	
515 購置交通及運輸設備	798,000	770,500	-27,500	-3.45	
516 購置雜項設備	976,000	1,014,610	38,610	3.96	
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	3,254,000	4,180,855	926,855	28.48	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,011,000	3,335,989	324,989	10.79	
542 其他遞延支出	243,000	844,866	601,866	247.68	

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 109 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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數102,048元，決算數47,311元。

(2)臨時特教助理員按時計算，預算數304,420元，決算數304,420元。

(3)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數278,218元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包2人，預算數777,440元，決算數685,125元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,105,824元，決算數942,258元。

(3)暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數155,488元，決算數0元。

(4)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數106,585元，決算數78,111元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	127,453,258	-52,346,686	8,013,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,436,587	-4,767,118	2,953,000
房屋及建築	70,816,415	-11,976,756	
機械及設備	22,709,926	-16,057,043	3,007,000
交通及運輸設備	1,837,179	-1,620,801	798,000
雜項設備	23,589,110	-17,924,968	1,219,000
購建中固定資產			
電腦軟體	64,041		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 土地改良物：增加數計4,595,037元，變動原因為：(1)增置：購建跑道2,918,826元。(2)其他：操場(含跑道)重分類增列1,676,211元。減少數計3,352,422元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢跑道1,676,211元。(2)其他：操場(含跑道)重分類減列1,676,211元。
- 機械及設備：增加數計3,951,994元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,876,795元。(2)受贈：代收款購置投影機等設備計301,769元。(3)撥入：育成高中撥入網路基地台23,000元。(4)其他：補列油水分離槽222,430元、重分類電梯車廂增帳528,000元。減少數計2,657,403元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢機械及設備等2,129,403元。(2)其他：重分類電梯車廂減列528,000元。
- 交通及運輸設備：增加數計784,850元，變動原因為：(1)增置：購置擴音器等設備計770,500元。(2)受贈：代收款購置擴大機1部14,350元。減少數計275,560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275,560元。
- 雜項設備：增加數計1,452,319元，變動原因為：(1)增置：購置棉被櫃等設備計1,014,610元。(2)受贈：代收款購置吸水機等設備計398,925元。(3)撥入：雙園國小撥入智力量表24,880元。(4)其他：釐正補列財政局轉增設備原帳面差額13,904元。減少數計1,880,725元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢雜項設備等1,859,150元。(2)其他：釐正補列報廢設備原帳面之減值21,575元。
- 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置軟體等計36,000元。減少數計32,192元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷32,192元。

北市文山區景美國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
10,820,200	38,926	8,198,302	-108,469	77,620,001
4,595,037		3,352,422	668,973	5,581,057
			-1,168,464	57,671,195
3,951,994		2,657,403	-260,984	7,686,490
784,850		275,560	104,637	830,305
1,452,319		1,880,725	547,369	5,783,105
36,000	38,926	32,192		67,849

註：二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

地方教育發展基金－臺北市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109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		2,953,000			2,953,000	2,918,826	-34,174	
土地改良物		2,953,000			2,953,000	2,918,826	-34,174	
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		2,845,000	162,000		3,007,000	2,876,795	-130,205	
機械及設備		2,845,000	162,000		3,007,000	2,876,795	-130,205	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		798,000			798,000	770,500	-27,500	
交通及運輸設備		798,000			798,000	770,500	-27,500	
購建中固定資產								
雜項設備		976,000	243,000		1,219,000	1,014,610	-204,390	111,200
雜項設備		976,000	243,000		1,219,000	1,014,610	-204,390	111,200
購建中固定資產								
合 計		7,572,000	405,000		7,977,000	7,580,731	-396,269	111,200

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		405,000
購置機械及設備	109.03.17府授主事預字第1093002581號	126,000
購置機械及設備	109.04.09府授主事預字第1093003319號	36,000
購置雜項設備	109.03.17府授主事預字第1093002581號	46,000
購置雜項設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	84,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	113,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	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	12	11	-1	
正式職員	10	9	-1	
正式工員	2	2	0	
小計	82	81	-1	
正式職員	77	76	-1	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	82	81	-1	

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)臨時特教助理員按時計算。
- (3)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)暑期泳訓班救生員人力外包2人。
- (4)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

本 頁 空 白

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 109 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	49,140,000	418,992	701,480		11,498,874	29,630,964		5,739,890		97,130,200	844,800	97,975,000
職員	49,140,000	418,992	701,480		11,498,874	29,630,964		5,739,890		97,130,200	844,800	97,975,000
學前教育計畫	8,617,860		160,179		1,680,233	697,680		783,048		11,939,000		11,939,000
職員	7,897,860		160,179		1,590,233	676,080		698,808		11,023,160		11,023,160
工具	720,000				90,000	21,600		84,240		915,840		915,840
一般行政管理計畫	7,620,000		379,514		1,733,654	637,008		952,824		11,323,000		11,323,000
職員	6,888,000		346,981		1,536,000	578,448		835,180		10,184,609		10,184,609
工具	732,000		32,533		197,654	58,560		117,644		1,138,391		1,138,391
合 計	65,377,860	418,992	1,241,173		14,912,761	30,965,652		7,475,762		120,392,200	844,800	121,237,000

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16、17、18條規定核發，109年度預算編列78人，計6,816,000元，執行結果決算72人，計6,731,383元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列82人，計8,096,761元，執行結果決算87人，計8,126,227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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數102,048元，決算數47,311元。
- (2)臨時特教助理員按時計算，預算數304,420元，決算數304,420元。
- (3)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數202,496元，決算數278,218元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數777,440元，決算數685,125元。
- (2)校警人力外包2人，預算數1,105,824元，決算數942,258元。
- (3)暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數155,488元，決算數0元。
- (4)校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000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 109年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
49,850,659	418,992	592,928		11,286,104	29,839,578		6,833,814		98,822,075	951,380	99,773,455
49,850,659	418,992	592,928		11,286,104	29,839,578		6,833,814		98,822,075	951,380	99,773,455
8,991,342		82,620		1,857,939	746,004		922,627		12,600,532		12,600,532
8,147,202		80,652		1,748,980	693,482		836,235		11,506,551		11,506,551
844,140		1,968		108,959	52,522		86,392		1,093,981		1,093,981
7,609,466		365,700		1,713,567	724,366		1,002,472		11,415,571	4,125	11,419,696
6,814,226		333,167		1,481,621	605,074		866,895		10,100,983	4,125	10,105,108
795,240		32,533		231,946	119,292		135,577		1,314,588		1,314,588
66,451,467	418,992	1,041,248		14,857,610	31,309,948		8,758,913		122,838,178	955,505	123,793,683

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 109 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			119,465,000		122,779,037		3,314,037	2.77	
國民教育計畫			107,113,000		109,966,199		2,853,199	2.66	
學前教育計畫			12,352,000		12,812,838		460,838	3.73	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	121,237,000	123,793,683	2,556,683	2.11
11 正式員額薪資	65,377,860	66,451,467	1,073,607	1.64
113 職員薪金	63,925,860	64,812,087	886,227	1.39
114 工員工資	1,452,000	1,639,380	187,380	12.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,263,792	1,374,497	110,705	8.76
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	844,800	955,505	110,705	13.10
13 超時工作報酬	1,241,173	1,041,248	-199,925	-16.11
131 加班費	1,241,173	1,041,248	-199,925	-16.11
15 獎金	14,912,761	14,857,610	-55,151	-0.37
151 考績獎金	6,816,000	6,731,383	-84,617	-1.24
152 年終獎金	8,096,761	8,126,227	29,466	0.36
16 退休及卹償金	30,965,652	31,309,948	344,296	1.11
161 職員退休及離職金	30,885,492	31,138,134	252,642	0.82
162 工員退休及離職金	80,160	171,814	91,654	114.34
18 福利費	7,475,762	8,758,913	1,283,151	17.16
181 分擔員工保險費	5,580,912	6,234,507	653,595	11.71
183 傷病醫藥費	238,880	111,680	-127,200	-53.25
185 員工通勤交通費	577,080	538,153	-38,927	-6.75
18Y 其他福利費	1,078,890	1,874,573	795,683	73.75
2 服務費用	8,062,000	9,364,208	1,302,208	16.15
21 水電費	2,198,858	1,548,421	-650,437	-29.58
212 工作場所電費	1,453,492	1,210,343	-243,149	-16.73
214 工作場所水費	205,366	193,233	-12,133	-5.91
216 氣體費	540,000	144,845	-395,155	-73.18
22 郵電費	84,000	76,047	-7,953	-9.47
222 電話費	84,000	76,047	-7,953	-9.47
23 旅運費	47,740	0	-47,740	-100.00
231 國內旅費	47,740	0	-47,740	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	630	630	0.00
241 印刷及裝訂費	0	630	630	0.00
25 修理保養及保固費	1,320,052	1,848,668	528,616	40.05
252 一般房屋修護費	1,101,476	1,575,206	473,730	43.01
255 機械及設備修護費	149,400	273,462	124,062	83.04
258 其他資產修護費	69,176	0	-69,176	-100.00
26 保險費	28,840	12,270	-16,570	-57.45
26Y 其他保險費	28,840	12,270	-16,570	-57.45
27 一般服務費	2,979,660	2,563,926	-415,734	-13.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,944	8,594	650	8.18
279 外包費	2,198,752	1,787,383	-411,369	-18.71
27D 計時與計件人員酬金	608,964	629,949	20,985	3.45
27F 體育活動費	164,000	138,000	-26,000	-15.85
28 專業服務費	1,330,850	3,242,246	1,911,396	143.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	525,200	1,977,626	1,452,426	276.55

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,600	73,100	5,500	8.14
289 試務甄選費	3,350	1,500	-1,850	-55.22
28Y 其他專業服務費	734,700	1,190,020	455,320	61.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,160,000	2,149,851	-10,149	-0.47
31 使用材料費	450,554	945,342	494,788	109.82
315 設備零件	450,554	945,342	494,788	109.82
32 用品消耗	1,709,446	1,204,509	-504,937	-29.54
321 辦公(事務)用品	372,200	276,273	-95,927	-25.77
322 報章雜誌	33,980	33,889	-91	-0.27
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	17,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,286,266	877,347	-408,919	-31.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	7,300	1,300	21.67
44 交通及運輸設備租金	0	2,500	2,500	0.00
442 車租	0	2,500	2,500	0.00
45 雜項設備租金	6,000	4,800	-1,200	-20.00
451 雜項設備租金	6,000	4,800	-1,200	-20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,862,000	11,797,586	935,586	8.61
51 購建固定資產	7,572,000	7,580,731	8,731	0.12
512 興建土地改良物	2,953,000	2,918,826	-34,174	-1.16
514 購置機械及設備	2,845,000	2,876,795	31,795	1.12
515 購置交通及運輸設備	798,000	770,500	-27,500	-3.45
516 購置雜項設備	976,000	1,014,610	38,610	3.96
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	3,254,000	4,180,855	926,855	28.48
541 遞延修繕房屋建築支出	3,011,000	3,335,989	324,989	10.79
542 其他遞延支出	243,000	844,866	601,866	247.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,395,000	732,480	-662,520	-47.49
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	1,382,000	729,680	-652,320	-47.20
743 獎勵費用	0	44,880	44,880	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,382,000	684,800	-697,200	-50.45
9 其他	314,000	365,582	51,582	16.43
91 其他支出	314,000	365,582	51,582	16.43
91Y 其他	314,000	365,582	51,582	16.43
合 計	144,036,000	148,210,690	4,174,690	2.90

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 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,747,244	3,181,728	1,434,484	82.10	
185 員工通勤交通費	577,080	538,153	-38,927	-6.75	
27D 計時與計件人員酬金	608,964	629,949	20,985	3.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	525,200	1,977,626	1,452,426	276.55	
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
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,137,383,233	5,137,315,384	-67,849	
代管資產-土地	5,051,203,260	5,051,203,260		
代管資產-房屋及建築 設備	8,559,972	8,559,972		
土地改良物	5,581,057	5,581,057		
房屋及建築	57,671,195	57,671,195		
機械及設備	7,686,490	7,686,490		
交通及運輸設備	830,305	830,305		
雜項設備	5,783,105	5,783,105		
電腦軟體	67,849		-67,849	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂