

4-0501484

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

臺北市中正區河堤國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市中正區河堤國民小學編

# 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 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 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 24	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	第 32 至 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	121,189,839	126,875,852	-5,686,013	-4.48
基金用途	125,993,454	129,643,472	-3,650,018	-2.82
賸餘(短絀-)	-4,803,615	-2,767,620	-2,035,995	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,137,421	10,941,036	-4,803,615	-43.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,097,618	-7,845,068	14,942,686	--

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中正區河堤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95,760,000元，決算數96,863,961元。

107學年度下學期預計招收32班，實際招收30班，預計學生人數695人，實際學生人數609人。

108學年度上學期預計招收32班，實際招收31班，預計學生人數695人，實際學生人數622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10,081,000元，決算數10,411,255元。

107學年度下學期預計招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

108學年度上學期預計招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

新購幼兒園教學設備，充實教材、提高教學效能；並辦理幼兒各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,248,000元，決算數13,151,496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4,334,000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5,566,742元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理數位IP通信網路整合系統、英語教室及自然教室改善工程及水泥溜滑梯改善工程，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
精進中小學教育	參與提升教學課程發展計畫之學校比率	100%	100%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中正區河堤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121,189,839元，較預算數115,868,000元，增加5,321,839元，計增4.59%。

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2,700元，較預算數13,000元，減少10,300元，計減79.23%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期短收10,300元。

2.財產處分收入：決算數5,050元，較預算數18,000元，減少12,950元，計減71.94%。

主要係因：

財產報廢收入較預期短收12,950元。

3.其他財產收入：決算數15,975元，較預算數27,000元，減少11,025元，計減40.83%。

主要係因：

108年本校教職員工停車費及校園場地租借收入較預期短收11,025元。

4.公庫撥款收入：決算數117,967,336元，較預算數113,245,000元，增加4,722,336元，計增4.17%。

主要係因：

(1)教育局補助108年度用人費用不足數3,754,000元。

(2)教育局補助108年度兒童遊戲場修善汰換計畫工程款968,336元。

5.政府其他撥入收入：決算數238,882元，較預算數0元，增加238,882元。

主要係因：

(1)教育部補助107學年度辦理品德教育推廣與深耕學校計畫經費18,345元。

(2)教育部補助108臺北市無力繳交代收代辦費8,950元。

(3)教育部補助108年度本市公幼充實及改善教學環境設備費165,281元。

(4)教育部補助108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費23,040元。

(5)教育部補助108(1)2-4歲中低收入戶補助代收辦費23,266元。

6.學雜費收入：決算數2,350,940元，較預算數2,348,000元，增加2,940元，計增0.13%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期超收2,940元併決算。

7.雜項收入：決算數608,956元，較預算數217,000元，增加391,956元，計增180.62%。

主要係因：

數位學生證及簡訊費等收入較預期超收391,956元併決算。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,993,454元，較預算數123,423,000元，增加2,570,454元，計增2.08%。

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96,863,961元，較預算數95,760,000元，增加1,103,961元，計增1.15%。

主要係因：

用人費覈實支用不足，致支出增加。

2.學前教育計畫：決算數10,411,255元，較預算數10,081,000元，增加330,255元，計增3.28%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中正區河堤國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 108 年度

主要係因：

用人費覈實支用不足，致支出增加。

3.一般行政管理計畫：決算數13,151,496元，較預算數13,248,000元，減少96,504元，計減0.73%。

主要係因：

一般業務費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數5,566,742元，較預算數4,334,000元，增加1,232,742元，計增28.44%。

主要係因：

(1)幼兒園教學環境設施設備改善工程(教育部補助45%、本校自籌55%動支準備金)執行數367,291元併決算辦理。

(2)教育局統籌款-水泥溜滑梯改善工程款執行數964,442元併決算辦理。

(3)電腦防毒軟體續約1套及更新作業系統版本16套計35,996元未達萬元移列國民小學教育電子計算機軟體服務費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,803,615元，較預算短絀數7,555,000元，計相差2,751,385元。

主要係因：

1.用人費用(含不敷增撥數)覈實支用賸餘947,729元。

2.清寒學生補助餐費、修繕費、材料用品費等覈實支用賸餘1,468,359元。

3.建築及設備計畫(含統籌款)發包後覈實支用賸餘計66,885元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,656,697元。

其他活動之淨現金流出559,079元。

本年度現金及約當現金之淨增7,097,618元。

期初現金及約當現金16,827,830元。

期末現金及約當現金23,925,448元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,124,398,976元，包括：

流動資產24,228,058元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,110,051元。

其他資產3,097,060,867元。

決算日負債總額為3,118,261,555元，包括：

流動負債17,539,990元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區河堤國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明  
中華民國 108 年度

其他負債3,100,721,565元。

決算日基金餘額為累積餘額6,137,421元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,237,725元，包括：

機械及設備1,547,691元。

雜項設備690,034元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,149,319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(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。

## 丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
**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	115,868,000	100.00	121,189,839	100.00	5,321,839	4.59	126,875,852	100.00
43 勞務收入	13,000	0.01	2,700	0.00	-10,300	-79.23	2,100	0.00
431服務收入	13,000	0.01	2,700	0.00	-10,300	-79.23	2,100	0.00
45 財產收入	45,000	0.04	21,025	0.02	-23,975	-53.28	22,180	0.02
451財產處分收入	18,000	0.02	5,050	0.00	-12,950	-71.94	1,180	0.00
45Y其他財產收入	27,000	0.02	15,975	0.01	-11,025	-40.83	21,000	0.02
46 政府撥入收入	113,245,000	97.74	118,206,218	97.54	4,961,218	4.38	124,112,753	97.82
462公庫撥款收入	113,245,000	97.74	117,967,336	97.34	4,722,336	4.17	123,926,348	97.68
46Y政府其他撥入收入			238,882	0.20	238,882	0.00	186,405	0.15
4S 教學收入	2,348,000	2.03	2,350,940	1.94	2,940	0.13	2,284,495	1.80
4S1學雜費收入	2,348,000	2.03	2,350,940	1.94	2,940	0.13	2,284,495	1.80
4Y 其他收入	217,000	0.19	608,956	0.50	391,956	180.62	454,324	0.36
4YY雜項收入	217,000	0.19	608,956	0.50	391,956	180.62	454,324	0.36
5 基金用途	123,423,000	100.00	125,993,454	100.00	2,570,454	2.08	129,643,472	100.00
53 國民教育計畫	95,760,000	77.59	96,863,961	76.88	1,103,961	1.15	97,799,126	75.44
54 學前教育計畫	10,081,000	8.17	10,411,255	8.26	330,255	3.28	9,993,599	7.71
5L 一般行政管理計畫	13,248,000	10.73	13,151,496	10.44	-96,504	-0.73	12,746,567	9.83
5M 建築及設備計畫	4,334,000	3.51	5,566,742	4.42	1,232,742	28.44	9,104,180	7.02
購建固定資產	4,298,000	3.48	5,566,742	4.42	1,268,742	29.52	9,104,180	7.02
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-7,555,000		-4,803,615		2,751,385	-36.42	-2,767,620	
期初基金餘額	10,735,575		10,941,036		205,461	1.91	13,708,656	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,180,575		6,137,421		2,956,846	92.97	10,941,036	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
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		8,149,319
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,722,336
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	266,138
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,940
4YY雜項收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	57,528
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	334,428
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,103,961
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	330,255
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,331,733

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
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)	-7,555,000	-4,803,615	2,751,385	-36.42
812 調整非現金項目		12,460,312	12,460,312	
8123 流動資產淨減(淨增)		5,790	5,790	
8124 流動負債淨增(淨減)		12,454,522	12,454,522	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,555,000	7,656,697	15,211,697	-201.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-353,382	-353,382	
82C 增加其他資產		-15,670	-15,670	
82D 減少短期債務及其他負債		-190,027	-190,027	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-559,079	-559,079	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,555,000	7,097,618	14,652,618	-193.95
84 期初現金及約當現金	21,699,817	16,827,830	-4,871,987	-22.45
85 期末現金及約當現金	14,144,817	23,925,448	9,780,631	69.15

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數176,618元及代管資產增加數43,573,356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	3,124,398,976	100.00	3,073,188,122	100.00	51,210,854	1.67
1	資產	3,124,398,976	100.00	3,073,188,122	100.00	51,210,854	1.67
11	流動資產	24,228,058	0.78	17,136,230	0.56	7,091,828	41.38
111	現金	23,925,448	0.77	16,827,830	0.55	7,097,618	42.18
1112	銀行存款	23,925,448	0.77	16,827,830	0.55	7,097,618	42.18
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,114,077	0.20	9,997,362	0.33	-3,883,285	-38.84
1112-2	銀行存款-保管款	17,511,371	0.56	6,530,468	0.21	10,980,903	168.15
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
113	應收款項	2,610	0.00	8,400	0.00	-5,790	-68.93
113Y	其他應收款	2,610	0.00	8,400	0.00	-5,790	-68.93
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,110,051	0.10	2,580,051	0.08	530,000	20.54
124	準備金	3,110,051	0.10	2,580,051	0.08	530,000	20.54
1241	退休及離職準備金	1,952,672	0.06	1,776,054	0.06	176,618	9.94
124Y	其他準備金	1,157,379	0.04	803,997	0.03	353,382	43.95
124Y-1	其他準備金-獎助學金	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	807,379	0.03	453,997	0.01	353,382	77.84
13	其他資產	3,097,060,867	99.13	3,053,471,841	99.36	43,589,026	1.43
131	什項資產	3,097,060,867	99.13	3,053,471,841	99.36	43,589,026	1.43
1315	暫付及待結轉帳項	18,670	0.00	3,000	0.00	15,670	522.33
1316	代管資產	3,097,042,197	99.12	3,053,468,841	99.36	43,573,356	1.43
1316-1	代管資產-土地	3,078,500,683	98.53	3,034,610,443	98.74	43,890,240	1.45
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	6,619,451	0.21	6,936,335	0.23	-316,884	-4.57
1316-3	代管資產-其他政府	11,922,063	0.38	11,922,063	0.39	0	0.00

信託代理與保證資產 54,000

保證品 54,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為54,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為54,000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。

北市中正區河堤國民小學  
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	3,124,398,976	100.00	3,073,188,122	100.00	51,210,854	1.67
2	負債	3,118,261,555	99.80	3,062,247,086	99.64	56,014,469	1.83
21	流動負債	17,539,990	0.56	5,085,468	0.17	12,454,522	244.90
212	應付款項	17,539,990	0.56	5,085,468	0.17	12,454,522	244.90
2123	應付代收款	16,103,345	0.52	4,983,473	0.16	11,119,872	223.13
2125	應付費用	488,085	0.02	101,995	0.00	386,090	378.54
2129	應付工程款	948,560	0.03	0	0.00	948,560	0.00
22	其他負債	3,100,721,565	99.24	3,057,161,618	99.48	43,559,947	1.42
221	什項負債	3,100,721,565	99.24	3,057,161,618	99.48	43,559,947	1.42
2211	存入保證金	1,726,696	0.06	1,849,995	0.06	-123,299	-6.66
2213	應付退休及離職金	1,952,672	0.06	1,776,054	0.06	176,618	9.94
2214	應付代管資產	3,097,042,197	99.12	3,053,468,841	99.36	43,573,356	1.43
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	66,728	0.00	-66,728	-100.00
3	基金餘額	6,137,421	0.20	10,941,036	0.36	-4,803,615	-43.90
31	基金餘額	6,137,421	0.20	10,941,036	0.36	-4,803,615	-43.90
311	基金餘額	6,137,421	0.20	10,941,036	0.36	-4,803,615	-43.90
3111	累積餘額	6,137,421	0.20	10,941,036	0.36	-4,803,615	-43.90

信託代理與保證負債

54,000

應付保證品

54,000

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	115,868,000	121,189,839	5,321,839	4.59	
43 勞務收入	13,000	2,700	-10,300	-79.23	決算數較預算數減少10,300元，主要係因：代理教師甄選報名費收入短收。
431服務收入	13,000	2,700	-10,300	-79.23	
45 財產收入	45,000	21,025	-23,975	-53.28	
451財產處分收入	18,000	5,050	-12,950	-71.94	決算數較預算數減少12,950元，主要係因：惜物網拍賣報廢財產物品及變賣財產收入短收。
45Y其他財產收入	27,000	15,975	-11,025	-40.83	決算數較預算數減少11,025元，主要係因：場地開放出借費短收。
46 政府撥入收入	113,245,000	118,206,218	4,961,218	4.38	決算數較預算數增加4,722,336元，主要係因：1、108年度用人費用不足數3,754,000元。2、108年度兒童遊戲場修善汰換計畫工程款968,336元。
462公庫撥款收入	113,245,000	117,967,336	4,722,336	4.17	
46Y政府其他撥入收入		238,882	238,882	0.00	
4S 教學收入	2,348,000	2,350,940	2,940	0.13	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,350,940	2,940	0.13	
4Y 其他收入	217,000	608,956	391,956	180.62	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	%	
4YY雜項收入	217,000	608,956	391,956	180.62	決算數較預算數增加391,956元，主要係因：營養午餐罰款、數位學生證收入、離校簡訊費等較預算超收併決算。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	123,423,000	125,993,454	2,570,454	2.08	
53 國民教育計畫	95,760,000	96,863,961	1,103,961	1.15	
1 用人費用	90,322,000	92,286,392	1,964,392	2.17	
11 正式員額薪資	36,996,000	39,176,130	2,180,130	5.89	
113 職員薪金	36,996,000	39,176,130	2,180,130	5.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,155,392	1,676,288	-479,104	-22.23	
122 約僱職員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
124 兼職人員酬金	1,736,400	1,676,288	-60,112	-3.46	
13 超時工作報酬	361,327	372,520	11,193	3.10	
131 加班費	361,327	372,520	11,193	3.10	
15 獎金	8,717,872	8,808,372	90,500	1.04	
151 考績獎金	4,041,000	4,073,500	32,500	0.80	
152 年終獎金	4,676,872	4,734,872	58,000	1.24	
16 退休及卹償金	36,806,400	36,964,317	157,917	0.43	
161 職員退休及離職金	36,806,400	36,964,317	157,917	0.43	
18 福利費	5,285,009	5,288,765	3,756	0.07	
181 分擔員工保險費	3,131,776	3,738,507	606,731	19.37	
183 傷病醫藥費	110,500	81,500	-29,000	-26.24	
185 員工通勤交通費	378,000	315,878	-62,122	-16.43	
18Y 其他福利費	1,664,733	1,152,880	-511,853	-30.75	
2 服務費用	2,497,000	2,262,201	-234,799	-9.40	
21 水電費	971,124	962,856	-8,268	-0.85	
212 工作場所電費	857,999	821,715	-36,284	-4.23	
214 工作場所水費	113,125	141,141	28,016	24.77	
23 旅運費	43,710	31,205	-12,505	-28.61	
231 國內旅費	43,710	31,205	-12,505	-28.61	
25 修理保養及保固費	869,750	724,278	-145,472	-16.73	
252 一般房屋修護費	652,800	526,678	-126,122	-19.32	
255 機械及設備修護費	216,950	197,600	-19,350	-8.92	
27 一般服務費	314,896	248,974	-65,922	-20.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,400	11,888	-2,512	-17.44	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	176,588	-25,908	-12.79	
27F 體育活動費	98,000	60,498	-37,502	-38.27	
28 專業服務費	297,520	294,888	-2,632	-0.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	140,792	10,792	8.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,800	8,000	-11,800	-59.60	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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	%	
289 試務甄選費	9,920		-9,920	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		35,996	35,996		
28Y 其他專業服務費	137,800	110,100	-27,700	-20.10	
3 材料及用品費	2,012,000	1,775,149	-236,851	-11.77	
31 使用材料費	636,560	596,231	-40,329	-6.34	
315 設備零件	636,560	596,231	-40,329	-6.34	決算數較預算數減少236,851元，主要係因：其他用品消耗覈實支用贖餘。
32 用品消耗	1,375,440	1,178,918	-196,522	-14.29	
321 辦公（事務）用品	10,200	10,200			
322 報章雜誌	52,400	46,799	-5,601	-10.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,994	-3,006	-20.04	
32Y 其他用品消耗	1,297,840	1,109,925	-187,915	-14.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	720,000	425,421	-294,579	-40.91	
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294,579元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	415,421	-294,579	-41.49	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	710,000	415,421	-294,579	-41.49	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		15,379	15,379		
82 賠償給付		15,379	15,379		
821 一般賠償		15,379	15,379		決算數較預算數增加15,379元，主要係因：退休工友保險月投保薪資因未納計不休假加班費賠償差額(5年分期第3次償還)。
9 其他	204,000	94,619	-109,381	-53.62	
91 其他支出	204,000	94,619	-109,381	-53.62	
91Y 其他	204,000	94,619	-109,381	-53.62	決算數較預算數減少109,381元，主要係因：導護費及游泳檢測報名費覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	10,081,000	10,411,255	330,255	3.28	
1 用人費用	9,471,000	10,081,557	610,557	6.45	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	%	
11 正式員額薪資	6,661,860	7,313,255	651,395	9.78	
113 職員薪金	5,965,860	6,592,150	626,290	10.50	
114 工員工資	696,000	721,105	25,105	3.61	
13 超時工作報酬	71,672	20,672	-51,000	-71.16	
131 加班費	71,672	20,672	-51,000	-71.16	
15 獎金	1,453,733	1,379,034	-74,699	-5.14	
151 考績獎金	621,000	519,920	-101,080	-16.28	
152 年終獎金	832,733	859,114	26,381	3.17	
16 退休及卹償金	544,608	572,671	28,063	5.15	
161 職員退休及離職金	524,448	528,589	4,141	0.79	
162 工員退休及離職金	20,160	44,082	23,922	118.66	
18 福利費	739,127	795,925	56,798	7.68	
181 分擔員工保險費	589,047	671,053	82,006	13.92	
183 傷病醫藥費	4,300	1,710	-2,590	-60.23	
185 員工通勤交通費	129,780	91,162	-38,618	-29.76	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	292,000	166,609	-125,391	-42.94	
21 水電費	114,044		-114,044	-100.00	
212 工作場所電費	114,044		-114,044	-100.00	決算數較預算數減少125,391元，主要係因：電費覈實支用贖餘。
25 修理保養及保固費	112,000	108,247	-3,753	-3.35	
252 一般房屋修護費	95,200	92,547	-2,653	-2.79	
255 機械及設備修護費	16,800	15,700	-1,100	-6.55	
27 一般服務費	25,456	17,862	-7,594	-29.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	648	-2,808	-81.25	
27F 體育活動費	22,000	17,214	-4,786	-21.75	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	85,000	102,142	17,142	20.17	
31 使用材料費	56,200	54,205	-1,995	-3.55	
315 設備零件	56,200	54,205	-1,995	-3.55	決算數較預算數增加17,142元，主要係因：幼兒園購置艾格妮餐椅14張25,200元(本校其他準備金)。
32 用品消耗	28,800	47,937	19,137	66.45	
32Y 其他用品消耗	28,800	47,937	19,137	66.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137,000	54,157	-82,843	-60.47	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	137,000	54,157	-82,843	-60.47	決算數較預算數減少82,843元，主要係因：低收入戶家庭幼兒就學補助覈實支用賸餘。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	137,000	54,157	-82,843	-60.47	
9 其他	96,000	6,790	-89,210	-92.93	決算數較預算數減少89,210元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
91 其他支出	96,000	6,790	-89,210	-92.93	
91Y 其他	96,000	6,790	-89,210	-92.93	
5L 一般行政管理計畫	13,248,000	13,151,496	-96,504	-0.73	
1 用人費用	11,471,000	11,686,943	215,943	1.88	
11 正式員額薪資	7,692,000	7,618,260	-73,740	-0.96	
113 職員薪金	6,480,000	6,226,320	-253,680	-3.91	
114 工員工資	720,000	795,240	75,240	10.45	
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28	
13 超時工作報酬	360,365	342,897	-17,468	-4.85	
131 加班費	360,365	342,897	-17,468	-4.85	
15 獎金	1,749,500	2,035,814	286,314	16.37	
151 考績獎金	788,000	1,036,698	248,698	31.56	
152 年終獎金	961,500	999,116	37,616	3.91	
16 退休及卹償金	641,712	710,706	68,994	10.75	
161 職員退休及離職金	584,112	612,642	28,530	4.88	
162 工員退休及離職金	57,600	98,064	40,464	70.25	
18 福利費	1,027,423	979,266	-48,157	-4.69	
181 分擔員工保險費	684,223	716,278	32,055	4.68	
185 員工通勤交通費	151,200	115,416	-35,784	-23.67	
18Y 其他福利費	192,000	147,572	-44,428	-23.14	
2 服務費用	1,410,000	1,152,098	-257,902	-18.29	
27 一般服務費	758,708	646,462	-112,246	-14.79	
279 外包費	734,708	631,798	-102,910	-14.01	決算數較預算數減少257,902元，主要係因：機械、人力保全覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	24,000	14,664	-9,336	-38.90	
28 專業服務費	579,292	433,691	-145,601	-25.13	
28Y 其他專業服務費	579,292	433,691	-145,601	-25.13	
29 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08	
3 材料及用品費	366,000	311,455	-54,545	-14.90	
32 用品消耗	366,000	311,455	-54,545	-14.90	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

**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	%		
321 辦公（事務）用品	363,000	308,455	-54,545	-15.03	決算數較預算數減少54,545元，主要係因：辦公事務用品覈實支用賸餘。	
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	1,000	1,000				
71 會費	1,000	1,000				
713 職業團體會費	1,000	1,000				
5M 建築及設備計畫	4,334,000	5,566,742	1,232,742	28.44	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0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0元。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,334,000	5,566,742	1,232,742	28.44		
51 購建固定資產	1,218,000	1,214,667	-3,333	-0.27		
514 購置機械及設備	807,000	807,000				
516 購置雜項設備	411,000	407,667	-3,333	-0.81		
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，主要係因：電腦防毒軟體續約1套9,996元及更新作業系統版本16套26,000元共計35,996元，單價未達萬元移列國民小學教育電子計算機軟體服務費。
54 遞延支出	3,080,000	4,352,075	1,272,075	41.30		
541 遞延修繕房屋建築支出	2,013,000	3,338,036	1,325,036	65.82		決算數較預算數增加1,272,075元，主要係因：1.幼兒園教學環境設施設備改善工程(教育部補助45%、本校自籌55%動支準備金)執行數367,291元併決算辦理。2.水泥溜滑梯改善工程款(統籌款)執行數964,442元併決算辦理。
542 其他遞延支出	1,067,000	1,014,039	-52,961	-4.96		

地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

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).外包費：
    - 校警勞務外包經費1人，預算數534,708元，決算數534,708元。
    - 消化超額工友業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數97,090元。
  - (2).計時與計件人員酬金：
    - 教育部補助本土語教師鐘點費等經費按件計算，預算數202,496元，決算數153,548元。
    - 教育部補助游泳助理教師鐘點費等經費按件計算，預算數0元，決算數23,040元。
  
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數55,918元，決算數29,852元。

本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	23,383,498	-16,078,218	2,237,725	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,943,426	-2,615,362		
房屋及建築				
機械及設備	12,437,554	-8,049,698	1,547,691	(1)
交通及運輸設備	901,616	-554,319		
雜項設備	7,073,442	-4,858,839	690,034	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	27,460			
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
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1,547,691元，變動原因為：(1)增置：807,000元。(2)撥入：668,000元。(3)受贈：72,691元。

減少數995,370元，變動原因為：(1)報廢：995,370元。

2.交通及運輸設備：

減少數計115,350元，變動原因為：(1)報廢：115,350元。

3.雜項設備：

增加數計690,034元，變動原因為：(1)增置：407,667元。(2)撥入：90,000元。(3)受贈：192,367元。

減少數計450,040元，變動原因為：(1)報廢：450,040元。

4.電腦軟體：

減少數計7,920元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：7,920元。

二、各項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。

北市中正區河堤國民小學

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			
1,568,680			-748,169	7,226,156
			-137,856	190,208
995,370	(5)	說明詳下表備註。	-596,358	4,343,819
115,350	(5)	說明詳下表備註。	38,968	270,915
450,040	(5)	說明詳下表備註。	-52,923	2,401,674
7,920	(11)	說明詳下表備註。		19,540

地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學  
**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		807,000			807,000	807,000		
機械及設備		807,000			807,000	807,000		
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		411,000			411,000	407,667	-3,333	
雜項設備		411,000			411,000	407,667	-3,333	
購建中固定資產								
合 計		1,218,000			1,218,000	1,214,667	-3,333	

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。

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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	50	47	-3	
正式職員	49	47	-2	1、臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員編制表核定減少3名教師。2、臺北市教育局108年7月22日北市教資字第10830679921號函張棟樑師協助本市自造教育相關業務1人。
臨時職員	1	0	-1	普通班22班減列約僱充實行政人力1人。
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	9	8	-1	依據臺北市政府教育局88年8月12日北市教會/三/人字第8825153100號函控減1員進用。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	73	69	-4	
正式職員	67	64	-3	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	0	-1	
合計	73	69	-4	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- 校警勞務外包經費1人。
- 消化超額工友業務外包經費按件計算。

2.計時與計件人員酬金：

- 教育部補助本土語教師及游泳助理教師鐘點費等經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
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									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	36,996,000	418,992	361,327		8,717,872	36,806,400		5,285,009		88,585,600	1,736,400	90,322,000
職員	36,996,000	418,992	361,327		8,717,872	36,806,400		5,285,009		88,585,600	1,736,400	90,322,000
學前教育計畫	6,661,860		71,672		1,453,733	544,608		739,127		9,471,000		9,471,000
職員	5,965,860		71,672		1,366,733	524,448		657,695		8,586,408		8,586,408
工具	696,000				87,000	20,160		81,432		884,592		884,592
一般行政管理計畫	7,692,000		360,365		1,749,500	641,712		1,027,423		11,471,000		11,471,000
職員	6,972,000		328,365		1,599,500	584,112		943,183		10,427,160		10,427,160
工具	720,000		32,000		150,000	57,600		84,240		1,043,840		1,043,840
合 計	51,349,860	418,992	793,364		11,921,105	37,992,720		7,051,559		109,527,600	1,736,400	111,264,000

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73人，計5,450,000元，執行結果決算63人，計5,630,118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10700595045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73人，計6,471,105元，執行結果決算75人，計6,593,102元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

校警勞務外包經費1人，預算數534,708元，決算數534,708元。

消化超額工友業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數97,090元。

2.計時與計件人員酬金：

教育部補助本土語教師鐘點費等經費按件計算，預算數202,496元，決算數153,548元。

教育部補助游泳助理教師鐘點費等經費按件計算，預算數0元，決算數23,040元。

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
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
39,176,130		372,520		8,808,372	36,964,317		5,288,765		90,610,104	1,676,288	92,286,392
39,176,130		372,520		8,808,372	36,964,317		5,288,765		90,610,104	1,676,288	92,286,392
7,313,255		20,672		1,379,034	572,671		795,925		10,081,557		10,081,557
6,592,150		20,672		1,289,424	528,589		719,329		9,150,164		9,150,164
721,105				89,610	44,082		76,596		931,393		931,393
7,618,260		342,897		2,035,814	710,706		979,266		11,686,943		11,686,943
6,823,020		307,569		1,821,055	612,642		890,285		10,454,571		10,454,571
795,240		35,328		214,759	98,064		88,981		1,232,372		1,232,372
54,107,645		736,089		12,223,220	38,247,694		7,063,956		112,378,604	1,676,288	114,054,892

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學

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			105,841,000		107,275,216		1,434,216	1.36	
國民教育計畫			95,760,000		96,863,961		1,103,961	1.15	
學前教育計畫			10,081,000		10,411,255		330,255	3.28	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
**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	111,264,000	114,054,892	2,790,892	2.51
11 正式員額薪資	51,349,860	54,107,645	2,757,785	5.37
113 職員薪金	49,441,860	51,994,600	2,552,740	5.16
114 工員工資	1,416,000	1,516,345	100,345	7.09
115 警餉	492,000	596,700	104,700	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	2,155,392	1,676,288	-479,104	-22.23
122 約僱職員薪金	418,992	0	-418,992	-100.00
124 兼職人員酬金	1,736,400	1,676,288	-60,112	-3.46
13 超時工作報酬	793,364	736,089	-57,275	-7.22
131 加班費	793,364	736,089	-57,275	-7.22
15 獎金	11,921,105	12,223,220	302,115	2.53
151 考績獎金	5,450,000	5,630,118	180,118	3.30
152 年終獎金	6,471,105	6,593,102	121,997	1.89
16 退休及卹償金	37,992,720	38,247,694	254,974	0.67
161 職員退休及離職金	37,914,960	38,105,548	190,588	0.50
162 工員退休及離職金	77,760	142,146	64,386	82.80
18 福利費	7,051,559	7,063,956	12,397	0.18
181 分擔員工保險費	4,405,046	5,125,838	720,792	16.36
183 傷病醫藥費	114,800	83,210	-31,590	-27.52
185 員工通勤交通費	658,980	522,456	-136,524	-20.72
18Y 其他福利費	1,872,733	1,332,452	-540,281	-28.85
2 服務費用	4,199,000	3,580,908	-618,092	-14.72
21 水電費	1,085,168	962,856	-122,312	-11.27
212 工作場所電費	972,043	821,715	-150,328	-15.47
214 工作場所水費	113,125	141,141	28,016	24.77
23 旅運費	43,710	31,205	-12,505	-28.61
231 國內旅費	43,710	31,205	-12,505	-28.61
25 修理保養及保固費	981,750	832,525	-149,225	-15.20
252 一般房屋修護費	748,000	619,225	-128,775	-17.22
255 機械及設備修護費	233,750	213,300	-20,450	-8.75
27 一般服務費	1,099,060	913,298	-185,762	-16.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,856	12,536	-5,320	-29.79
279 外包費	734,708	631,798	-102,910	-14.01
27D 計時與計件人員酬金	202,496	176,588	-25,908	-12.79
27F 體育活動費	144,000	92,376	-51,624	-35.85
28 專業服務費	917,312	769,079	-148,233	-16.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	140,792	10,792	8.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,800	8,000	-11,800	-59.60
289 試務甄選費	9,920	0	-9,920	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	35,996	35,996	0.00
28Y 其他專業服務費	757,592	584,291	-173,301	-22.88
29 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08
291 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08
3 材料及用品費	2,463,000	2,188,746	-274,254	-11.13

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
**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	%
31 使用材料費	692,760	650,436	-42,324	-6.11
315 設備零件	692,760	650,436	-42,324	-6.11
32 用品消耗	1,770,240	1,538,310	-231,930	-13.10
321 辦公(事務)用品	373,200	318,655	-54,545	-14.62
322 報章雜誌	52,400	46,799	-5,601	-10.69
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,994	-3,006	-20.04
32Y 其他用品消耗	1,326,640	1,157,862	-168,778	-12.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,334,000	5,566,742	1,232,742	28.44
51 購建固定資產	1,218,000	1,214,667	-3,333	-0.27
514 購置機械及設備	807,000	807,000	0	0.00
516 購置雜項設備	411,000	407,667	-3,333	-0.81
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	3,080,000	4,352,075	1,272,075	41.30
541 遞延修繕房屋建築支出	2,013,000	3,338,036	1,325,036	65.82
542 其他遞延支出	1,067,000	1,014,039	-52,961	-4.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	858,000	480,578	-377,422	-43.99
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
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	847,000	469,578	-377,422	-44.56
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	847,000	469,578	-377,422	-44.56
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	15,379	15,379	0.00
82 賠償給付	0	15,379	15,379	0.00
821 一般賠償	0	15,379	15,379	0.00
9 其他	300,000	101,409	-198,591	-66.20
91 其他支出	300,000	101,409	-198,591	-66.20
91Y 其他	300,000	101,409	-198,591	-66.20
合 計	123,423,000	125,993,454	2,570,454	2.08

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
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	71,945	-55	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08	
統計所需項目	1,027,476	839,836	-187,640	-18.26	
185 員工通勤交通費	658,980	522,456	-136,524	-20.72	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	176,588	-25,908	-12.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	140,792	10,792	8.30	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市中正區河堤國民小學  
**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

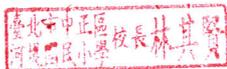
固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	3,104,268,353	3,104,248,813	-19,540	
代管資產-土地	3,078,500,683	3,078,500,683		
代管資產-房屋及建築 設備	6,619,451	6,619,451		
代管資產-其他政府	11,922,063	11,922,063		
土地改良物	190,208	190,208		
機械及設備	4,343,819	4,343,819		
交通及運輸設備	270,915	270,915		
雜項設備	2,401,674	2,401,674		
電腦軟體	19,540		-19,540	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