

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市中正區河堤國民小學 (4-0501484)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蕭美蓮

會計室主任蕭美蓮

機關長官 嚴淑珠

教師兼教務主任蕭儀禎

人

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 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 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 22 頁
三、固定項目增減情形表	第 23 至 23 頁
四、購置固定資產明細表	第 24 至 25 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 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 32 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 33 至 33 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財務摘要

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學
財 務 摘 要
中華民國 105 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	128,643,023	135,689,550	-7,046,527	-5.19
基金用途	133,130,678	137,904,048	-4,773,370	-3.46
賸餘(短絀)	-4,487,655	-2,214,498	-2,273,157	102.65
餘絀情形：				
基金餘額	15,372,282	19,859,937	-4,487,655	-22.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,722,693	-540,254	-1,182,439	--

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

總 說 明

中華民國 105 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93,909,494元，決算數100,002,778元。

104學年下學期預定招收 26 班，實計招收 27 班，預計學生人數 522 人，實際學生人數 509 人。

105學年上學期預定招收 26 班，實計招收 27 班，預計學生人數 522 人，實際學生人數 488 人。

係新購運動器材、教具及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；並辦理教師甄選、中小學溜冰賽及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列11,267,088元，決算數9,750,970元。

104學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數 120 人。

105學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數 120 人。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,076,740元，決算數11,896,346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8,442,880元(不含以前年度保留數2,592,114元及奉准先行辦理數652,900元)，

決算數11,480,584元。係汰換、充實各科教學設備，辦理操場整修工程暨跑道及周邊設施改善工程及仁勇樓遮陽設施改善工程，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－臺北市中正區河堤國民小學

總 說 明

中華民國 105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128,643,023元，較預算數115,578,944元，增加13,064,079元，計增11.30%。

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13,000元，較預算數6,000元，增加7,000元，計增116.67%。

主要係因：教師甄選報名費收入13,000元，係報名人數較預期增加。

2.財產處分收入：決算數3,718元，較預算數114,143元，減少110,425元，計減96.74%。

主要係因：105年度報廢財產第1批參與華碩文教基金會再生電腦數位培育計畫，致未辦理惜物網拍賣，第2批惜物網變賣收入3,718元，較預期減少。

3.其他財產收入：決算數26,512元，較預算數28,000元，減少1,488元，計減5.31%。

主要係因：場地開放出借費收入13,512元及教職員工停車收入13,000元，合計26,512元核實收入。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數122,332,841元，較預算數113,688,655元，增加8,644,186元，計增7.60%。

主要係因：

教育局補助課後照顧服務不足15人開班(課後好安心)經費76,222元、校際交流互訪活動經費132,300元、

攜手激勵學習潛能計畫經費108,112元、臺北市助你好孕5歲幼兒就學費用補助428,211元、

圖書館閱讀推動教師計畫經費94,000元、補助學校參加全國學生藝術比賽經費9,572元、

中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群經費2,200元、教師專業學習社群(領域備課及專業學習)10,000元、

小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元、國小生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、

國小推展傳統藝術教育活動經費46,000元、幼兒園辦理課後留園服務(經濟弱勢幼兒)經費補助18,807元、

國小辦理童軍教育經費8,000元、安心就學溫馨輔導方案及(弱勢子女)參加課後照顧補助經費431,192元、

105年度(第1次)退休金不足數撥付1,510,120元、一般性補助款-智樓屋頂及樓梯間整修工程5,557,950元、

(統籌款)班級置物櫃修繕工程經費67,800元、(統籌款)105年梅姬颱風災後復原工程50,000元，合計8,644,186元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,326,826元，較預算數545,194元，增加3,781,632元，計增693.63%。

主要係因：

教育部補助品德教育推廣與深耕學校計畫經費78,028元、

公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師經費72,000元、充實行政人力經費533,778元、

本土語言(閩、客語)教學支援工作人員交通費6,000元、5歲幼兒免學費(弱勢加額)教育計畫145,880元、

輔導教師人力運用計畫-兼任輔導教師減授鐘點費經費16,640元、

幼兒園辦理課後留園服務(經濟弱勢幼兒)經費補助43,885元、

課稅配套之調整教師授課節數(國小身心障礙班)87,360元、

外加代理教師及鐘點教師經費1,030,353元、

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1,345,328元、

本土語言(閩、客語)教學支援人員及專案增置員額教師經費967,574元，合計4,326,826元。

6.學雜費收入：決算數1,676,860元，較預算數1,112,200元，增加564,660元，計增50.77%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入1,317,220元、教育部補助104(2)5歲幼兒免學費336,000元及105(1)5歲幼兒免學費弱勢

加額補助23,640元，合計1,676,860元。

8.雜項收入：決算數263,266元，較預算數84,752元，增加178,514元，計增210.63%。

主要係因：

104年12月導師費收回等核實收入2,420元、學生到離校簡訊費繳庫收入3,347元、數位學生證收入2,035元、

104學年度代收代付-應付代收各子目贖餘款提繳納其他準備金255,464元，合計263,266元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市臺北市中正區河堤國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數133,130,678元，較預算數126,696,202元，增加6,434,476元，計增5.08%。

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100,002,778元，較預算數93,909,494元，增加6,093,284元，計增6.49%。
主要係因：外聘代理教師薪金、本土語及增置員額(閩、客語)計畫、安心就學溫馨輔導方案(弱勢子女課後照顧)計畫、攜手激勵學習潛能計畫、安心就學溫馨輔導方案及弱勢學生課後照顧教師鐘點費等支出併決算辦理。
- 2.學前教育計畫：決算數9,750,970元，較預算數11,267,088元，減少1,516,118元，計減13.46%。
主要係因：幼兒園教職員薪金、獎金等用人費用核實支用賸餘。
- 3.一般行政管理計畫：決算數11,896,346元，較預算數13,076,740元，減少1,180,394元，計減9.03%。
主要係因：職員、技工友薪金等核實支用賸餘。
- 4.建築及設備計畫：決算數11,480,584元，較預算數8,442,880元，增加3,037,704元，計增35.98%。
主要係因：
 - (1).補辦預算奉准先行辦理執行數566,214元。
 - (2).教育局統籌款-校園圍牆智慧型監視系統設置工程171,084元
 - (3).教育局統籌款-替代禮堂地坪及雜項工程477,320元
 - (4).教育局統籌款-班級置物櫃修繕工程經費67,800元
 - (5).教育局統籌款-105年梅姬颱風災後復原工程50,000元
 - (6).(104年度保留款)操場整修工程執行數2,403,819元
 - (7).(104年度保留款)校園圍牆智慧型監視系統設置工程購置設備執行數100,816元。
 - (8).電腦軟體購置單價未滿萬元移列35,600元。
 - (9).預算編列設備採購賸餘及工程標餘款763,749元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,487,655元，較預算短絀數11,117,258元，短絀減少，計相差6,629,603元。

主要係因：

教育部補助款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計5,557,950元，104學年度代收代付-應付代收各子目賸餘款提繳納其他準備金255,464元、用人費用覈實支用及統籌辦公(事務)用品摺節支出賸餘等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,728,658元。

其他活動之淨現金流入2,005,965元。

本年度現金及約當現金之淨減1,722,693元。

期初現金及約當現金26,122,827元。

期末現金及約當現金24,400,134元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,161,605,457元，包括：

流動資產25,335,616元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,974,555元。

其他資產3,134,295,286元。

決算日負債總額為3,146,233,175元，包括：

流動負債7,115,233元。

其他負債3,139,117,942元。

決算日基金餘額為累積餘額15,372,382元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,229,452元，包括：

機械及設備1,433,132元。

交通及運輸設備195,416元。

什項設備600,904元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為652,900元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額131,400元。

購置什項設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額521,500元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	115,578,944	100.00	128,643,023	100.00	13,064,079	11.30	135,689,550	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	13,000	0.01	7,000	116.67	5,500	0.00
431 服務收入	6,000	0.01	13,000	0.01	7,000	116.67	5,500	0.00
45 財產收入	142,143	0.12	30,230	0.02	-111,913	-78.73	31,915	0.02
451 財產處分收入	114,143	0.10	3,718	0.00	-110,425	-96.74	12,395	0.01
45Y 其他財產收入	28,000	0.02	26,512	0.02	-1,488	-5.31	19,520	0.01
46 政府撥入收入	114,233,849	98.84	126,659,667	98.46	12,425,818	10.88	134,288,669	98.97
462 公庫撥款收入	113,688,655	98.36	122,332,841	95.09	8,644,186	7.60	129,357,778	95.33
46Y 政府其他撥入收入	545,194	0.47	4,326,826	3.36	3,781,632	693.63	4,930,891	3.63
4S 教學收入	1,112,200	0.96	1,676,860	1.30	564,660	50.77	1,338,765	0.99
4S1 學雜費收入	1,112,200	0.96	1,676,860	1.30	564,660	50.77	1,338,765	0.99
4Y 其他收入	84,752	0.07	263,266	0.20	178,514	210.63	24,701	0.02
4YY 雜項收入	84,752	0.07	263,266	0.20	178,514	210.63	24,701	0.02
5 基金用途	126,696,202	100.00	133,130,678	100.00	6,434,476	5.08	137,904,048	100.00
53 國民教育計畫	93,909,494	74.12	100,002,778	75.12	6,093,284	6.49	99,525,459	72.17
54 學前教育計畫	11,267,088	8.89	9,750,970	7.32	-1,516,118	-13.46	10,166,196	7.37
5L 一般行政管理計畫	13,076,740	10.32	11,896,346	8.94	-1,180,394	-9.03	12,510,453	9.07
5M 建築及設備計畫	8,442,880	6.66	11,480,584	8.62	3,037,704	35.98	15,701,940	11.39
購置固定資產	8,406,880	6.64	11,480,584	8.62	3,073,704	36.56	15,701,940	11.39
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-11,117,258		-4,487,655		6,629,603	-59.63	-2,214,498	
期初基金餘額	15,385,662		19,859,937		4,474,275	29.08	22,074,435	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,268,404		15,372,282		11,103,878	260.14	19,859,937	

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2,592,114元及奉准先行辦理數652,900元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,504,635元及奉准先行辦理執行數566,214元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,512
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	601,418
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,042,768
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	317,312
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,464,320
4S1 學雜費收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	76,595
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	488,065
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	178,514
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	38,600
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,054,684
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	349,590
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	240,625
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	533,887

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

現金流量決算表

中華民國105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)	-11,117,258	-4,487,655	6,629,603	-59.63
812 調整非現金項目		758,997	758,997	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-610,236	-610,236	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,369,233	1,369,233	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,117,258	-3,728,658	7,388,600	-66.46
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		2,298,571	2,298,571	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-34,239	-34,239	
82C 增加其他資產		-258,367	-258,367	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		2,005,965	2,005,965	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,117,258	-1,722,693	9,394,565	-84.50
84 期初現金及約當現金	19,974,308	26,122,827	6,148,519	30.78
85 期末現金及約當現金	8,857,050	24,400,134	15,543,084	175.49

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國105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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,161,605,457	100.00	3,000,848,124	100.00	160,757,333	5.36
11 流動資產	25,335,616	0.80	26,448,073	0.88	-1,112,457	-4.21
111 現金	24,400,134	0.77	26,122,827	0.87	-1,722,693	-6.59
1112 銀行存款	24,400,134	0.77	26,122,827	0.87	-1,722,693	-6.59
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,830,093	0.53	19,793,633	0.66	-2,963,540	-14.97
1112-2 銀行存款-保管款	7,264,796	0.23	6,013,241	0.20	1,251,555	20.81
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,290	0.01	-290	-0.10
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	5,245	0.00	15,663	0.00	-10,418	-66.51
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	630,205	0.02	0	0.00	630,205	0.00
113Y 其他應收款	630,205	0.02	0	0.00	630,205	0.00
115 預付款項	305,277	0.01	325,246	0.01	-19,969	-6.14
1154 預付費用	305,277	0.01	325,246	0.01	-19,969	-6.14
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,974,555	0.06	826,509	0.03	1,148,046	138.90
124 準備金	1,974,555	0.06	826,509	0.03	1,148,046	138.90
1241 退休及離職準備金	1,590,316	0.05	476,509	0.02	1,113,807	233.74
124Y 其他準備金	384,239	0.01	350,000	0.01	34,239	9.78
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	34,239	0.00	0	0.00	34,239	0.00
13 其他資產	3,134,295,286	99.14	2,973,573,542	99.09	160,721,744	5.41
131 什項資產	3,134,295,286	99.14	2,973,573,542	99.09	160,721,744	5.41
1315 暫付及待結轉帳項	258,367	0.01	0	0.00	258,367	0.00
1316 代管資產	3,134,036,919	99.13	2,973,573,542	99.09	160,463,377	5.40
1316-1 代管資產-土地	3,116,432,555	98.57	2,955,969,178	98.50	160,463,377	5.43
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	17,604,364	0.56	17,604,364	0.59	0	0.00
資 產 合 計	3,161,605,457	100.00	3,000,848,124	100.00	160,757,333	5.36
2 負 債	3,146,233,175	99.51	2,980,988,187	99.34	165,244,988	5.54
21 流動負債	7,115,233	0.23	5,746,000	0.19	1,369,233	23.83
212 應付款項	7,115,233	0.23	5,746,000	0.19	1,369,233	23.83
2123 應付代收款	6,296,106	0.20	3,300,583	0.11	2,995,523	90.76
2125 應付費用	590,911	0.02	513,117	0.02	77,794	15.16
212Y 其他應付款	228,216	0.01	1,932,300	0.06	-1,704,084	-88.19
22 其他負債	3,139,117,942	99.29	2,975,242,187	99.15	163,875,755	5.51
221 什項負債	3,139,117,942	99.29	2,975,242,187	99.15	163,875,755	5.51
2211 存入保證金	1,411,722	0.04	1,096,311	0.04	315,411	28.77

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區河堤國民小學

平衡表

中華民國105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(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	1,590,316	0.05	476,509	0.02	1,113,807	233.74
2214	應付代管資產	3,134,036,919	99.13	2,973,573,542	99.09	160,463,377	5.40
2215	暫收及待結轉帳項	2,078,985	0.07	95,825	0.00	1,983,160	2,069.56
3	基金餘額	15,372,282	0.49	19,859,937	0.66	-4,487,655	-22.60
31	基金餘額	15,372,282	0.49	19,859,937	0.66	-4,487,655	-22.60
311	基金餘額	15,372,282	0.49	19,859,937	0.66	-4,487,655	-22.60
3111	累積餘額	15,372,282	0.49	19,859,937	0.66	-4,487,655	-22.60
	負債及基金餘額合計	3,161,605,457	100.00	3,000,848,124	100.00	160,757,333	5.36

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	115,578,944	128,643,023	13,064,079	11.30	
43 勞務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	
431 服務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	決算數較預算數增加7,000元，係教師甄選報名人數較預期增加。
45 財產收入	142,143	30,230	-111,913	-78.73	
451 財產處分收入	114,143	3,718	-110,425	-96.74	105年度報廢財產第1批參與華碩文教基金會再生電腦數位培育計畫，致未辦理借物網拍賣，第2批借物網變賣收入3,718元，較預期減少。
45Y 其他財產收入	28,000	26,512	-1,488	-5.31	場地開放出借費收入13,512元及教職員工停車收入13,000元，合計26,512元核實收入。
46 政府撥入收入	114,233,849	126,659,667	12,425,818	10.88	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	113,688,655	122,332,841	8,644,186	7.60	教育局補助課後照顧服務不足15人開班(課後好安心)經費76,222元、校際交流互訪活動經費132,300元、攜手激勵學習潛能計畫經費108,112元、臺北市助你好孕5歲幼兒就學費用補助428,211元、圖書館閱讀推動教師計畫經費94,000元、補助學校參加全國學生藝術比賽經費9,572元、中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群經費2,200元、教師專業學習社群(領域備課及專業學習)10,000元、小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元、國小生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、國小推展傳統藝術教育活動經費46,000元、幼兒園辦理課後留園服務(經濟弱勢幼兒)經費補助18,807元、國小辦理童軍教育經費8,000元、安心就學溫馨輔導方案及(弱勢子女)參加課後照顧補助經費431,192元、105年度(第1次)退休金不足數撥付1,510,120元、一般性補助款-智樓屋頂及樓梯間整修工程5,557,950元、(統籌款)班級置物櫃修繕工程經費67,800元、(統籌款)105年梅姬颱風災後復原工程50,000元，合計8,644,186元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	545,194	4,326,826	3,781,632	693.63	教育部補助品德教育推廣與深耕學校計畫經費78,028元、外加代理教師及鐘點教師經費1,030,353元、公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師經費72,000元、充實行政人力經費533,778元、本土語言(閩、客語)教學支援工作人員交通費6,000元、5歲幼兒免學費(弱勢加額)教育計畫145,880元、輔導教師人力運用計畫-兼任輔導教師減授鐘點費經費16,640元、幼兒園辦理課後留園服務(經濟弱勢幼兒)經費補助43,885元、課稅配套之調整教師授課節數(國小身心障礙班)87,360元、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1,345,328元、本土語言(閩、客語)教學支援人員及專案增置員額教師經費967,574元，合計4,326,826元。
4S 教學收入	1,112,200	1,676,860	564,660	50.77	幼兒園學雜費收入1,317,220元、教育部補助104(2)5歲幼兒免學費336,000元及105(1)5歲幼兒免學費弱勢加額補助23,640元，合計1,676,860元。
4S1 學雜費收入	1,112,200	1,676,860	564,660	50.77	
4Y 其他收入	84,752	263,266	178,514	210.63	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	84,752	263,266	178,514	210.63	104年12月導師費收回等核實收入2,420元、學生到離校簡訊費繳庫收入3,347元、數位學生證收入2,035元、104學年度代收代付-應付代收各子目賸餘款提繳納其他準備金255,464元，合計263,266元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105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	126,696,202	133,130,678	6,434,476	5.08	
53 國民教育計畫	93,909,494	100,002,778	6,093,284	6.49	
1 用人費用	89,843,204	92,279,937	2,436,733	2.71	
11 正式員額薪資	36,936,000	36,750,083	-185,917	-0.50	
113 職員薪金	36,936,000	36,750,083	-185,917	-0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,894,896	2,591,479	696,583	36.76	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	1,488,000	2,184,583	696,583	46.81	
13 超時工作報酬	467,272	467,720	448	0.10	
131 加班費	393,672	392,440	-1,232	-0.31	
133 誤餐費	73,600	75,280	1,680	2.28	
15 獎金	8,285,862	8,984,209	698,347	8.43	
151 考績獎金	3,618,000	4,222,215	604,215	16.70	
152 年終獎金	4,667,862	4,761,994	94,132	2.02	
16 退休及卹償金	35,867,656	37,692,708	1,825,052	5.09	
161 職員退休及離職金	34,907,656	36,732,708	1,825,052	5.23	
162 工員退休及離職金	960,000	960,000			
18 福利費	6,391,518	5,793,738	-597,780	-9.35	
181 分擔員工保險費	3,376,848	3,676,457	299,609	8.87	
183 傷病醫藥費	110,500	212,000	101,500	91.86	
187 員工通勤交通費	340,200	282,372	-57,828	-17.00	
18Y 其他福利費	2,563,970	1,622,909	-941,061	-36.70	
2 服務費用	1,986,615	6,101,298	4,114,683	207.12	
21 水電費	822,185	831,836	9,651	1.17	
212 工作場所電費	780,158	739,081	-41,077	-5.27	決算數較預算數增 加4,114,683元，主要係因：外加 代理教師薪金及鐘點教師超鐘點 費、本土語言(閩、客語)教學支援 人員及專案增置員額教師薪 金、品德教育推廣與深耕學校計 畫鐘點費、安心就學溫馨輔導方 案及弱勢子女參加課後照顧教師 鐘點費、課後照顧服務不足15人 開班(課後好安心)經費教師鐘點 費、攜手激勵學習潛能計畫教師 鐘點費等支出併決算辦理。
214 工作場所水費	42,027	92,755	50,728	120.70	
23 旅運費	38,440	78,191	39,751	103.41	
231 國內旅費	38,440	42,200	3,760	9.78	
236 貨物運費		500	500		
23Y 其他旅運費		35,491	35,491		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	22,407	-5,593	-19.98	
241 印刷及裝訂費	28,000	22,407	-5,593	-19.98	
25 修理保養及保固費	622,150	910,486	288,336	46.35	
252 一般房屋修護費	510,000	639,964	129,964	25.48	
255 機械及設備修護費	112,150	270,522	158,372	141.21	
26 保險費		8,870	8,870		
26Y 其他保險費		8,870	8,870		
27 一般服務費	101,320	3,721,140	3,619,820	3,572.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,320	9,252	-4,068	-30.54	
27D 計時與計件人員酬金		3,627,188	3,627,188		
27F 體育活動費	88,000	84,700	-3,300	-3.75	
28 專業服務費	374,520	528,368	153,848	41.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,400	374,522	124,122	49.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,200	8,000	-5,200	-39.39	
289 試務甄選費	3,720	5,746	2,026	54.46	
28A 電子計算機軟體服務費		35,600	35,600		
28Y 其他	107,200	104,500	-2,700	-2.52	
3 材料及用品費	1,062,175	1,074,770	12,595	1.19	
31 使用材料費	267,100	261,416	-5,684	-2.13	
315 設備零件	267,100	261,416	-5,684	-2.13	
32 用品消耗	795,075	813,354	18,279	2.30	
321 辦公(事務)用品	50,555	58,556	8,001	15.83	
322 報章什誌	43,000	40,584	-2,416	-5.62	
325 服裝		4,000	4,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	16,440	11,440	228.80	
32Y 其他	696,520	693,774	-2,746	-0.39	
4 租金、償債與利息	28,800	40,800	12,000	41.67	
44 交通及運輸設備租金	24,000	36,000	12,000	50.00	
442 車租	24,000	36,000	12,000	50.00	決算數較預算數增加12,000元，主要係因：小田園教育體驗學習實施計畫參觀農場車租支出併決算辦理。
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	730,000	275,900	-454,100	-62.21	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105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(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	730,000	275,900	-454,100	-62.21	決算數較預算數減少454,100元，主要係因：依實際清寒學生人數核實支用餐費補助賸餘。	
74Y 其他	730,000	275,900	-454,100	-62.21		
9 其他	258,700	230,073	-28,627	-11.07	決算數較預算數減少28,627元，主要係因：執行學生路隊安全導護費核實支用賸餘。	
91 其他支出	258,700	230,073	-28,627	-11.07		
91Y 其他	258,700	230,073	-28,627	-11.07		
54 學前教育計畫	11,267,088	9,750,970	-1,516,118	-13.46	決算數較預算數減少1,860,198元，主要係因：幼兒園教職員薪金、獎金等核實支用賸餘。	
1 用人費用	10,879,384	9,019,186	-1,860,198	-17.10		
11 正式員額薪資	7,693,860	6,498,508	-1,195,352	-15.54		
113 職員薪金	6,949,860	5,918,508	-1,031,352	-14.84		
114 工員工資	744,000	580,000	-164,000	-22.04		
13 超時工作報酬	65,599		-65,599	-100.00		
131 加班費	65,599		-65,599	-100.00		
15 獎金	1,568,733	1,269,513	-299,220	-19.07		
151 考績獎金	607,000	409,585	-197,415	-32.52		
152 年終獎金	961,733	859,928	-101,805	-10.59		
16 退休及卹償金	648,576	492,927	-155,649	-24.00		
161 職員退休及離職金	625,536	449,295	-176,241	-28.17		
162 工員退休及離職金	23,040	43,632	20,592	89.38		
18 福利費	902,616	758,238	-144,378	-16.00		
181 分擔員工保險費	722,256	624,798	-97,458	-13.49		
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00		
187 員工通勤交通費	129,780	77,978	-51,802	-39.92		
18Y 其他福利費	48,000	55,462	7,462	15.55		
2 服務費用	249,182	211,669	-37,513	-15.05		決算數較預算數減少37,513元，主要係因：幼兒園一般房屋修護費摺節支出賸餘。
21 水電費	71,226	71,226				
212 工作場所電費	71,226	71,226				
25 修理保養及保固費	112,000	86,495	-25,505	-22.77		
252 一般房屋修護費	95,200	73,535	-21,665	-22.76		
255 機械及設備修護費	16,800	12,960	-3,840	-22.86		
27 一般服務費	25,456	13,448	-12,008	-47.17		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,098	-2,358	-68.23	
27F 體育活動費	22,000	12,350	-9,650	-43.86	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	73,900	133,697	59,797	80.92	
31 使用材料費	45,100	36,935	-8,165	-18.10	
315 設備零件	45,100	36,935	-8,165	-18.10	決算數較預算數增加59,797元，主要係因：助你好孕-5歲免學費教材支出併決算辦理。
32 用品消耗	28,800	96,762	67,962	235.98	
32Y 其他	28,800	96,762	67,962	235.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,622	386,418	321,796	497.97	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	64,622	386,418	321,796	497.97	
74Y 其他	64,622	386,418	321,796	497.97	決算數較預算數增加321,796元，主要係因：5歲幼兒免學費經濟弱勢幼兒補助、祝你好孕-5歲免學費等支出併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	13,076,740	11,896,346	-1,180,394	-9.03	
1 用人費用	11,624,242	10,562,892	-1,061,350	-9.13	
11 正式員額薪資	7,548,000	6,875,995	-672,005	-8.90	
113 職員薪金	5,976,000	5,525,095	-450,905	-7.55	
114 工員工資	1,056,000	771,780	-284,220	-26.91	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	353,966	293,293	-60,673	-17.14	
131 加班費	353,966	293,293	-60,673	-17.14	
15 獎金	2,070,500	1,922,087	-148,413	-7.17	
151 考績獎金	1,127,000	999,005	-127,995	-11.36	
152 年終獎金	943,500	923,082	-20,418	-2.16	
16 退休及卹償金	589,656	556,659	-32,997	-5.60	
161 職員退休及離職金	536,856	460,755	-76,101	-14.18	
162 工員退休及離職金	52,800	95,904	43,104	81.64	
18 福利費	1,062,120	914,858	-147,262	-13.86	
181 分擔員工保險費	718,920	650,865	-68,055	-9.47	
187 員工通勤交通費	151,200	92,522	-58,678	-38.81	
18Y 其他福利費	192,000	171,471	-20,529	-10.69	
2 服務費用	1,238,908	1,195,480	-43,428	-3.51	
22 郵電費	115,236	87,158	-28,078	-24.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
222 電話費	115,236	87,158	-28,078	-24.37	
27 一般服務費	699,712	684,362	-15,350	-2.19	
279 外包費	675,712	663,862	-11,850	-1.75	
27F 體育活動費	24,000	20,500	-3,500	-14.58	
28 專業服務費	351,960	351,960			
28Y 其他	351,960	351,960			
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	213,590	137,974	-75,616	-35.40	
32 用品消耗	213,590	137,974	-75,616	-35.40	
321 辦公(事務)用品	208,180	132,564	-75,616	-36.32	決算數較預算數減少75,616元，主要係因：統籌辦公(事務)用品擲節支出賸餘。
325 服裝	5,410	5,410			
5M 建築及設備計畫	8,442,880	11,480,584	3,037,704	35.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,442,880	11,480,584	3,037,704	35.98	
51 購置固定資產	795,500	1,459,230	663,730	83.44	
514 購置機械及設備	691,500	819,600	128,100	18.52	決算數較預算數增加663,730元，主要係因：1.補辦預算奉准先行辦理執行數566,214元。2.(104年度保留款)校園圍牆智慧型監視系統設置工程購置設備執行數100,816元。3.年度編列設備採購賸餘3,300元。。
515 購置交通及運輸設備	32,000	132,816	100,816	315.05	
516 購置什項設備	72,000	506,814	434,814	603.91	
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：1.購置電腦軟體35,600元，購置單價未滿萬元移列國民小學教育-電子計算機軟體服務費支出併決算辦理。2.賸餘款400元。。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,611,380	10,021,354	2,409,974	31.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,611,380	10,021,354	2,409,974	31.66	本基金105年度工程管理費合計預算數141,243元；決算數90,597元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加2,409,974元，主要係因：1.校園圍牆智慧型監視系統設置工程171,084元、2.替代禮堂地坪及雜項工程477,320元、3.班級置物櫃修繕工程經費67,800元、4.105年梅姬颱風災後復原工程50,000元、5.(104年度保留款)操場整修工程執行數2,403,819元、6.工程改列購置固定資產補辦預算及標餘款760,049元。。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	24,597,701	2,229,452	3,567,655	23,259,498
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,943,426			2,943,426
房屋及建築				
機械及設備	15,218,452	1,433,132	2,868,703	13,782,881
交通及運輸設備	478,600	195,416	18,000	656,016
什項設備	5,875,339	600,904	680,952	5,795,291
購建中固定資產				
電腦軟體	81,884			81,884
權利				

1.92年度以前已提列折舊333,252元（包括機械及設備累計折舊124,402元、交通及運輸設備累計折舊75,831元、什項設備累計折舊133,019元）及已攤銷費用571,551元（包括其他遞延費用571,551元），自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置148,600元、教育局撥入實體財產93,896元、教育局一般性助款購置295,036元、實物贈與76,000元，合計613,532元。

3.交通及運輸設備係實物贈與62,600元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置79,290元、實物贈與14,800元，合計94,090元。

4.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		691,500	131,400		822,900	819,600	-3,300	
交通及運輸設備	140,000	32,000			172,000	132,816	-39,184	
什項設備		72,000	521,500		593,500	506,814	-86,686	
購建中固定資產								
合 計	140,000	795,500	652,900		1,588,400	1,459,230	-129,170	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		652,900
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	131,400
購置什項設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	521,500

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區河堤國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	68	66	-2	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
正式職員	8	7	-1	
正式工員	3	2	-1	職工1名退休
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	45	45	0	
正式職員	44	44	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	36,936,000	406,896	467,272		8,285,862	35,867,656		6,391,518		88,355,204	1,488,000	89,843,204
職員	36,936,000	406,896	467,272		8,285,862	34,907,656		6,391,518		87,395,204	1,488,000	88,883,204
工具						960,000				960,000		960,000
學前教育計畫	7,693,860		65,599		1,568,733	648,576		902,616		10,879,384		10,879,384
職員	6,949,860		32,533		1,413,733	625,536		754,360		9,776,022		9,776,022
工具	744,000		33,066		155,000	23,040		148,256		1,103,362		1,103,362
一般行政管理計畫	7,548,000		353,966		2,070,500	589,656		1,062,120		11,624,242		11,624,242
職員	6,492,000		307,032		1,850,500	536,856		861,828		10,048,216		10,048,216
工具	1,056,000		46,934		220,000	52,800		200,292		1,576,026		1,576,026
合 計	52,177,860	406,896	886,837		11,925,095	37,105,888		8,356,254		110,858,830	1,488,000	112,346,830

- 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條規定辦理核發，105年度預算編列68人，計5,352,000元，執行結果決算58人，計5,630,805元。
- 2.係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列68人，計6,573,095元，執行結果決算76人，計6,545,004元。

臺北市地方教育發展基金-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 105 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
36,750,083	406,896	467,720		8,984,209	37,692,708		5,793,738		90,095,354	2,184,583	92,279,937
36,750,083	406,896	467,720		8,984,209	36,732,708		5,793,738		89,135,354	2,184,583	91,319,937
					960,000				960,000		960,000
6,498,508				1,269,513	492,927		758,238		9,019,186		9,019,186
5,918,508				1,215,138	449,295		658,398		8,241,339		8,241,339
580,000				54,375	43,632		99,840		777,847		777,847
6,875,995		293,293		1,922,087	556,659		914,858		10,562,892		10,562,892
6,104,215		254,819		1,682,709	460,755		761,276		9,263,774		9,263,774
771,780		38,474		239,378	95,904		153,582		1,299,118		1,299,118
50,124,586	406,896	761,013		12,175,809	38,742,294		7,466,834		109,677,432	2,184,583	111,862,015

臺北市地方教育發展基金-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 105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			105,176,582		109,753,748		4,577,166	4.35	
國民教育計畫			93,909,494		100,002,778		6,093,284	6.49	
學前教育計畫			11,267,088		9,750,970		-1,516,118	-13.46	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,516,118元，主要係因：幼兒園教職員薪金、獎金等用人費用核實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	112,346,830	111,862,015	-484,815	-0.43
11 正式員額薪資	52,177,860	50,124,586	-2,053,274	-3.94
113 職員薪金	49,861,860	48,193,686	-1,668,174	-3.35
114 工員工資	1,800,000	1,351,780	-448,220	-24.90
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,894,896	2,591,479	696,583	36.76
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,488,000	2,184,583	696,583	46.81
13 超時工作報酬	886,837	761,013	-125,824	-14.19
131 加班費	813,237	685,733	-127,504	-15.68
133 誤餐費	73,600	75,280	1,680	2.28
15 獎金	11,925,095	12,175,809	250,714	2.10
151 考績獎金	5,352,000	5,630,805	278,805	5.21
152 年終獎金	6,573,095	6,545,004	-28,091	-0.43
16 退休及卹償金	37,105,888	38,742,294	1,636,406	4.41
161 職員退休及離職金	36,070,048	37,642,758	1,572,710	4.36
162 工員退休及離職金	1,035,840	1,099,536	63,696	6.15
18 福利費	8,356,254	7,466,834	-889,420	-10.64
181 分擔員工保險費	4,818,024	4,952,120	134,096	2.78
183 傷病醫藥費	113,080	212,000	98,920	87.48
187 員工通勤交通費	621,180	452,872	-168,308	-27.09
18Y 其他福利費	2,803,970	1,849,842	-954,128	-34.03
2 服務費用	3,474,705	7,508,447	4,033,742	116.09
21 水電費	893,411	903,062	9,651	1.08
212 工作場所電費	851,384	810,307	-41,077	-4.82
214 工作場所水費	42,027	92,755	50,728	120.70
22 郵電費	115,236	87,158	-28,078	-24.37
222 電話費	115,236	87,158	-28,078	-24.37
23 旅運費	38,440	78,191	39,751	103.41
231 國內旅費	38,440	42,200	3,760	9.78
236 貨物運費	0	500	500	0.00
23Y 其他旅運費	0	35,491	35,491	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	22,407	-5,593	-19.98
241 印刷及裝訂費	28,000	22,407	-5,593	-19.98
25 修理保養及保固費	734,150	996,981	262,831	35.80
252 一般房屋修護費	605,200	713,499	108,299	17.89
255 機械及設備修護費	128,950	283,482	154,532	119.84
26 保險費	0	8,870	8,870	0.00
26Y 其他保險費	0	8,870	8,870	0.00
27 一般服務費	826,488	4,418,950	3,592,462	434.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,776	10,350	-6,426	-38.30
279 外包費	675,712	663,862	-11,850	-1.75
27D 計時與計件人員酬金	0	3,627,188	3,627,188	0.00
27F 體育活動費	134,000	117,550	-16,450	-12.28

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區河堤國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	766,980	920,828	153,848	20.06
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,400	374,522	124,122	49.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,200	8,000	-5,200	-39.39
289 試務甄選費	3,720	5,746	2,026	54.46
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,600	35,600	0.00
28Y 其他	499,660	496,960	-2,700	-0.54
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	1,349,665	1,346,441	-3,224	-0.24
31 使用材料費	312,200	298,351	-13,849	-4.44
315 設備零件	312,200	298,351	-13,849	-4.44
32 用品消耗	1,037,465	1,048,090	10,625	1.02
321 辦公(事務)用品	258,735	191,120	-67,615	-26.13
322 報章什誌	43,000	40,584	-2,416	-5.62
325 服裝	5,410	9,410	4,000	73.94
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	16,440	11,440	228.80
32Y 其他	725,320	790,536	65,216	8.99
4 租金、償債與利息	28,800	40,800	12,000	41.67
44 交通及運輸設備租金	24,000	36,000	12,000	50.00
442 車租	24,000	36,000	12,000	50.00
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	8,442,880	11,480,584	3,037,704	35.98
51 購置固定資產	795,500	1,459,230	663,730	83.44
514 購置機械及設備	691,500	819,600	128,100	18.52
515 購置交通及運輸設備	32,000	132,816	100,816	315.05
516 購置什項設備	72,000	506,814	434,814	603.91
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,611,380	10,021,354	2,409,974	31.66
581 遞延修繕房屋建築支出	7,611,380	10,021,354	2,409,974	31.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	794,622	662,318	-132,304	-16.65
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	794,622	662,318	-132,304	-16.65
74Y 其他	794,622	662,318	-132,304	-16.65
9 其他	258,700	230,073	-28,627	-11.07
91 其他支出	258,700	230,073	-28,627	-11.07
91Y 其他	258,700	230,073	-28,627	-11.07
合 計	126,696,202	133,130,678	6,434,476	5.08

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區河堤國民小學
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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,157,296,417	3,144,770,130	-12,526,287	
代管資產-土地	3,116,432,555	3,103,988,152	-12,444,403	代管國有財產-土地12,444,403元。
代管資產-房屋及建築設備	17,604,364	17,604,364		
土地改良物	2,943,426	2,943,426		
機械及設備	13,782,881	13,782,881		
交通及運輸設備	656,016	656,016		
什項設備	5,795,291	5,795,291		
電腦軟體	81,884		-81,884	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。