

# 中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市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



機關長官 嚴淑珠



# 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 106 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 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22 至 22 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 23 至 24 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 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
0	0
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 31 至 31 頁
(附財產分類統計表).....	
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 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	131,472,326	128,643,023	2,829,303	2.20
基金用途	133,135,952	133,130,678	5,274	0.00
賸餘(短絀-)	-1,663,626	-4,487,655	2,824,029	
餘絀情形：				
基金餘額	13,708,656	15,372,282	-1,663,626	-10.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	272,764	-1,722,693	1,995,457	

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 106 年度

### 一、業務計畫實施績效：

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

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列96,283,771元，決算數92,072,557元。

105學年下學期預定招收27班，實計招收27班，預計學生人數562人，實際學生人數528人。

106學年上學期預定招收27班，實計招收28班，預計學生人數575人，實際學生人數540人。

係新購自然、廣播、機具、特教、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、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導等指定活動項目，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10,684,182元，決算數9,653,580元。

105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。

106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。

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11,865,320元，決算數11,422,148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5,246,240元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,432,526元），決算數19,987,667元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理全校廣播公播系統與影音設施改善工程及幼兒園活動場改善工程，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 106 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數131,472,326元，較預算數120,382,940元，增加11,089,386元，計增9.21%。

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6,000元，較預算數6,000元，無增減。

主要係因：教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數41,906元，較預算數12,395元，增加29,511元，計增238.09%。

主要係因：借物網拍賣報廢財產物品及變賣財產收入。

3.其他財產收入：決算數21,732元，較預算數19,520元，增加2,212元，計增11.33%。

主要係因：場地開放出借費收入6,232元及教職員工停車收入15,500元，合計21,732元核實收入。

4.公庫撥款收入：決算數125,298,421元，較預算數118,463,560元，增加6,834,861元，計增5.77%。

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13,577元、補助公立學校辦理敬師月活動34,200元、攜手激勵學習潛能計畫經費20,784元、(統籌款)國小校園教學與學習生空間優化方案工程經費585,746元、(統籌款)仁勇樓雨水回收系統工程經費251,401元、(統籌款)106年度設置通學步道專案經費5,392,316元、(統籌款)智樓屋頂女兒牆安全護欄工程經費536,837元，合計6,834,861元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,223,081元，較預算數529,194元，增加2,693,887元，計增509.05%。

主要係因：

教育部補助公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師經費6,000元、辦理品德教育推廣與深耕學校計畫經費47,172元、105年度改善校園無障礙環境(電梯)經費1,888,245元、採加代理教師方式推動國小合理教師員額經費137,568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151,624元、充實行政人力經費532,290元、課稅配套之調整教師授課節數鐘點(國小身心障礙班)85,280元、國中小學生無力繳交代收代辦經費7,403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367,499元，合計3,223,081元。

6.學雜費收入：決算數2,283,405元，較預算數1,327,570元，增加955,835元，計增72.00%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入1,153,075元、教育部補助公立幼兒園5歲免學費計畫及弱勢加額補助868,145元及教育局補助助你好孕5歲幼兒就學費用262,185元，合計2,283,405元。

7.雜項收入：決算數597,781元，較預算數24,701元，增加573,080元，計增2320.07%。

主要係因：

106年12月導師費收回等核實收入3,484元、學生到離校簡訊費繳庫收入3,970元、數位學生證收入2,686元、午餐供應宏遠公司-豆薯湯有1隻疑似小蒼蠅罰扣1點2,000元、105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585,641元，合計597,781元。



# 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 106 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數133,135,952元，較預算數124,079,513元，增加9,056,439元，計增7.30%。

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92,072,557元，較預算數96,283,771元，減少4,211,214元，計減4.37%。  
主要係因：人員維持費及教職員退休給付核實支用賸餘。
- 2.學前教育計畫：決算數9,653,580元，較預算數10,684,182元，減少1,030,602元，計減9.65%。  
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11,422,148元，較預算數11,865,320元，減少443,172元，計減3.74%。  
主要係因：一般業務消化超額職工業務外包費及統籌辦公用品費擷節支用賸餘。
- 4.建築及設備計畫：決算數19,987,667元，較預算數5,246,240元，增加14,741,427元，計增280.99%。  
主要係因：
  - (1).補辦預算奉准先行辦理執行數1,427,474元。
  - (2).教育部補助105年度改善校園無障礙環境(電梯)經費623,789元。
  - (3).教育部105年一般性補助款賸餘款-智樓屋頂及樓梯間整修工程5,432,429元。
  - (4).教育局統籌款-106年度推動國小校園教學與學習空間優化方案579,504元。
  - (5).教育局統籌款-106年度設置通學步道工程5,346,982元。
  - (6).教育局統籌款-106年度雨水回收系統專案(仁勇樓雨水回收系統工程)248,946元。
  - (7).教育局統籌款-安全護欄改善工程(智樓屋頂女兒牆安全護欄工程)529,639元。
  - (8).(動支基金餘額)106年度校園安全環境工程737,988元、8.工程賸餘款53,444元。
  - (9).E化學習試辦計畫平板電腦10部購置單價未滿萬元移列國民小學教育-設備零件89,900元。
  - (8).電腦軟體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35,810元。
  - (9).預算編列設備採購賸餘及工程標餘款59,614元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,663,626元，較預算短絀數3,696,573元，短絀減少，計相差2,032,947元。

主要係因：

105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585,641元、用人費用覈實支用及統籌辦公(事務)用品擷節支出賸餘等。

# 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 106 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,719,398元。

其他活動之淨現金流出1,446,634元。

本年度現金及約當現金之淨增272,764元。

期初現金及約當現金24,400,134元。

期末現金及約當現金24,672,898元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,117,749,959元，包括：

流動資產25,019,865元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,257,283元。

其他資產3,090,472,811元。

決算日負債總額為3,104,041,303元，包括：

流動負債9,909,742元。

其他負債3,094,131,561元。

決算日基金餘額為累積餘額13,708,656元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,663,913元，包括：

機械及設備3,438,645元。

交通及運輸設備276,000元。

什項設備909,268元。

電腦軟體40,000元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數24,499,219元及補辦預算數1,432,526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」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

# 丙、決算主要表

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	120,382,940	100.00	131,472,326	100.00	11,089,386	9.21	128,643,023	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,000	0.00		0.00	13,000	0.01
431服務收入	6,000	0.00	6,000	0.00			13,000	0.01
45 財產收入	31,915	0.03	63,638	0.05	31,723	99.40	30,230	0.02
451財產處分收入	12,395	0.01	41,906	0.03	29,511	238.09	3,718	0.00
45Y其他財產收入	19,520	0.02	21,732	0.02	2,212	11.33	26,512	0.02
46 政府撥入收入	118,992,754	98.85	128,521,502	97.76	9,528,748	8.01	126,659,667	98.46
462公庫撥款收入	118,463,560	98.41	125,298,421	95.30	6,834,861	5.77	122,332,841	95.09
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.44	3,223,081	2.45	2,693,887	509.05	4,326,826	3.36
4S 教學收入	1,327,570	1.10	2,283,405	1.74	955,835	72.00	1,676,860	1.30
4S1學雜費收入	1,327,570	1.10	2,283,405	1.74	955,835	72.00	1,676,860	1.30
4Y 其他收入	24,701	0.02	597,781	0.45	573,080	2,320.07	263,266	0.20
4YY雜項收入	24,701	0.02	597,781	0.45	573,080	2,320.07	263,266	0.20
5 基金用途	124,079,513	100.00	133,135,952	100.00	9,056,439	7.30	133,130,678	100.00
53 國民教育計畫	96,283,771	77.60	92,072,557	69.16	-4,211,214	-4.37	100,002,778	75.12
54 學前教育計畫	10,684,182	8.61	9,653,580	7.25	-1,030,602	-9.65	9,750,970	7.32
5L 一般行政管理計畫	11,865,320	9.56	11,422,148	8.58	-443,172	-3.74	11,896,346	8.94
5M 建築及設備計畫	5,246,240	4.23	19,987,667	15.01	14,741,427	280.99	11,480,584	8.62
購置固定資產	5,170,240	4.17	19,947,667	14.98	14,777,427	285.82	11,480,584	8.62
其他	76,000	0.06	40,000	0.03	-36,000	-47.37		
本期賸餘(短絀-)	-3,696,573		-1,663,626		2,032,947	-55.00	-4,487,655	
期初基金餘額	8,742,679		15,372,282		6,629,603	75.83	19,859,937	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,046,106		13,708,656		8,662,550	171.67	15,372,282	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數1,432,526元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,427,474元。」

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	106.7.25北市教會字10637262100號	29,511
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,212
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	6,834,861
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	2,088,290
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	605,597
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	955,835
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	573,080
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	13,409,833

備註：

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-3,696,573	-1,663,626	2,032,947	-55.00
812 調整非現金項目		3,383,024	3,383,024	
8123 流動資產淨減(淨增一)		588,515	588,515	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,794,509	2,794,509	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,696,573	1,719,398	5,415,971	-146.51
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		934,014	934,014	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-238,303	-238,303	
82C 增加其他資產		-67,765	-67,765	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,074,580	-2,074,580	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,446,634	-1,446,634	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,696,573	272,764	3,969,337	-107.38
84 期初現金及約當現金	15,005,569	24,400,134	9,394,565	62.61
85 期末現金及約當現金	11,308,996	24,672,898	13,363,902	118.17

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	3,117,749,959	100.00	3,161,605,457	100.00	-43,855,498	-1.39
11 流動資產	25,019,865	0.80	25,335,616	0.80	-315,751	-1.25
111 現金	24,672,898	0.79	24,400,134	0.77	272,764	1.12
1112 銀行存款	24,672,898	0.79	24,400,134	0.77	272,764	1.12
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,252,220	0.52	16,830,093	0.53	-577,873	-3.43
1112-2 銀行存款-保管款	8,120,318	0.26	7,264,796	0.23	855,522	11.78
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	360	0.00	5,245	0.00	-4,885	-93.14
113 應收款項	46,967	0.00	630,205	0.02	-583,238	-92.55
113Y 其他應收款	46,967	0.00	630,205	0.02	-583,238	-92.55
115 預付款項	300,000	0.01	305,277	0.01	-5,277	-1.73
1154 預付費用	300,000	0.01	305,277	0.01	-5,277	-1.73
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,257,283	0.07	1,974,555	0.06	282,728	14.32
124 準備金	2,257,283	0.07	1,974,555	0.06	282,728	14.32
1241 退休及離職準備金	1,634,741	0.05	1,590,316	0.05	44,425	2.79
124Y 其他準備金	622,542	0.02	384,239	0.01	238,303	62.02
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	272,542	0.01	34,239	0.00	238,303	696.00
13 其他資產	3,090,472,811	99.13	3,134,295,286	99.14	-43,822,475	-1.40
131 什項資產	3,090,472,811	99.13	3,134,295,286	99.14	-43,822,475	-1.40
1315 暫付及待結轉帳項	326,132	0.01	258,367	0.01	67,765	26.23
1316 代管資產	3,090,146,679	99.11	3,134,036,919	99.13	-43,890,240	-1.40
1316-1 代管資產-土地	3,060,097,912	98.15	3,116,432,555	98.57	-56,334,643	-1.81
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	17,604,364	0.56	17,604,364	0.56	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	12,444,403	0.40	0	0.00	12,444,403	0.00
資 產 合 計	3,117,749,959	100.00	3,161,605,457	100.00	-43,855,498	-1.39
2 負 債	3,104,041,303	99.56	3,146,233,175	99.51	-42,191,872	-1.34
21 流動負債	9,909,742	0.32	7,115,233	0.23	2,794,509	39.28
212 應付款項	9,909,742	0.32	7,115,233	0.23	2,794,509	39.28
2123 應付代收款	6,368,569	0.20	6,296,106	0.20	72,463	1.15
2125 應付費用	592,176	0.02	590,911	0.02	1,265	0.21
2129 應付工程款	2,856,544	0.09	0	0.00	2,856,544	0.00
212Y 其他應付款	92,453	0.00	228,216	0.01	-135,763	-59.49
22 其他負債	3,094,131,561	99.24	3,139,117,942	99.29	-44,986,381	-1.43
221 什項負債	3,094,131,561	99.24	3,139,117,942	99.29	-44,986,381	-1.43
信託代理與保證資產	54,000		信託代理與保證負債		54,000	
保證品	54,000		應付保證品		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。

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	%
2211	存入保證金	2,345,736	0.08	1,411,722	0.04	934,014	66.16
2213	應付退休及離職金	1,634,741	0.05	1,590,316	0.05	44,425	2.79
2214	應付代管資產	3,090,146,679	99.11	3,134,036,919	99.13	-43,890,240	-1.40
2215	暫收及待結轉帳項	4,405	0.00	2,078,985	0.07	-2,074,580	-99.79
3	基金餘額	13,708,656	0.44	15,372,282	0.49	-1,663,626	-10.82
31	基金餘額	13,708,656	0.44	15,372,282	0.49	-1,663,626	-10.82
311	基金餘額	13,708,656	0.44	15,372,282	0.49	-1,663,626	-10.82
3111	累積餘額	13,708,656	0.44	15,372,282	0.49	-1,663,626	-10.82
	負債及基金餘額合計	3,117,749,959	100.00	3,161,605,457	100.00	-43,855,498	-1.39

信託代理與保證資產

54,000

信託代理與保證負債

54,000

保證品

54,000

應付保證品

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

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	120,382,940	131,472,326	11,089,386	9.21	
43 勞務收入	6,000	6,000		0.00	
431服務收入	6,000	6,000		0.00	
45 財產收入	31,915	63,638	31,723	99.40	
451財產處分收入	12,395	41,906	29,511	238.09	決算數較預算數增 加29,511元，係借物網拍賣 報廢財產物品及變賣財產 收入。
45Y其他財產收入	19,520	21,732	2,212	11.33	場地開放出借費收 入6,232元及教職員工停車 收入15,500元，合 計21,732元核實收入。
46 政府撥入收入	118,992,754	128,521,502	9,528,748	8.01	
462公庫撥款收入	118,463,560	125,298,421	6,834,861	5.77	教育局補助105(1)課後照顧 服務不足15人開班經費(課 後好安 心)20%款13,577元、105年 國小攜手激勵學習潛能計 畫-105(1)英語激勵班開班經 費20%款20,784元、106年 補助公立學校辦理敬師月 活動34,200元、(統籌 款)106年度國小校園教學與 學習生空間優化方案工程 經費585,746元、(統籌 款)106年度仁勇樓雨水回收 系統工程經 費251,401元、(統籌 款)106年度設置通學步道專 案經費5,392,316元、(統籌 款)智樓屋頂女兒牆安全護 欄工程經費536,837元，合 計6,834,861元。

填表說明：

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入	529,194	3,223,081	2,693,887	509.05	教育部補助105(1)公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師經費6,000元、105學年度辦理品德教育推廣與深耕學校計畫經費47,172元、105年度改善校園無障礙環境(電梯)經費1,888,245元、105學年度採加代理教師方式推動國小合理教師員額經費137,568元、105(1)本土語言(閩、客語)教學支援人員及專案增置員額教師經費151,624元、105年度年終獎金及106年1~7月充實行政人力經費331,695元、106年1~6月課稅配套之調整教師授課節數鐘點(國小身心障礙班)47,840元、105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費4,158元、105(2)本土語言(閩、客語)教學支援人員及專案增置員額教師經費367,499元、106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費3,245元、106學年度國民小學充實行政人力計畫經費200,595元、106學年度課稅配套之調整教師授課節數(國小身心障礙班)鐘點費第一期核撥款37,440元，合計3,223,081元。
4S 教學收入	1,327,570	2,283,405	955,835	72.00	

填表說明：

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S1學雜費收入	1,327,570	2,283,405	955,835	72.00	幼兒園學雜費收入1,153,075元、教育部補助5歲幼兒免學費812,000元及5歲幼兒免學費弱勢加額補助56,145元，教育局補助助你好孕5歲幼兒就學費用262,185元。合計2,283,405元。
4Y 其他收入	24,701	597,781	573,080	2,320.07	
4YY雜項收入	24,701	597,781	573,080	2,320.07	

填表說明：

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	124,079,513	133,135,952	9,056,439	7.30	
53 國民教育計畫	96,283,771	92,072,557	-4,211,214	-4.37	
1 用人費用	91,698,980	86,966,921	-4,732,059	-5.16	
11 正式員額薪資	36,576,000	34,935,883	-1,640,117	-4.48	
113 職員薪金	36,576,000	34,935,883	-1,640,117	-4.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,966,896	1,873,551	-93,345	-4.75	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	1,560,000	1,466,655	-93,345	-5.98	
13 超時工作報酬	478,472	450,717	-27,755	-5.80	
131 加班費	404,872	376,237	-28,635	-7.07	
133 誤餐費	73,600	74,480	880	1.20	
15 獎金	8,252,862	8,261,404	8,542	0.10	
151 考績獎金	3,630,000	3,584,765	-45,235	-1.25	
152 年終獎金	4,622,862	4,676,639	53,777	1.16	
16 退休及卹償金	38,356,120	36,571,211	-1,784,909	-4.65	
161 職員退休及離職金	38,356,120	36,571,211	-1,784,909	-4.65	
18 福利費	6,068,630	4,874,155	-1,194,475	-19.68	
181 分擔員工保險費	3,339,960	3,502,722	162,762	4.87	
183 傷病醫藥費	110,500	63,500	-47,000	-42.53	
187 員工通勤交通費	340,200	293,404	-46,796	-13.76	
18Y 其他福利費	2,277,970	1,014,529	-1,263,441	-55.46	
2 服務費用	2,172,196	3,294,176	1,121,980	51.65	
21 水電費	896,938	871,992	-24,946	-2.78	
212 工作場所電費	814,250	758,678	-55,572	-6.82	決算數較預算數增 加1,121,980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、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	82,688	113,314	30,626	37.04	
23 旅運費	38,440	30,150	-8,290	-21.57	
231 國內旅費	38,440	30,150	-8,290	-21.57	
24 印刷裝訂與廣告費	26,600		-26,600	-100.00	
241 印刷及裝訂費	26,600		-26,600	-100.00	
25 修理保養及保固費	713,950	987,607	273,657	38.33	
252 一般房屋修護費	533,800	726,442	192,642	36.09	
255 機械及設備修護費	180,150	261,165	81,015	44.97	

## 臺北市中正區河堤國民小學

## 地方教育發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	101,248	968,521	867,273	856.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,248	10,974	-2,274	-17.16	
27D 計時與計件人員酬金		874,497	874,497		
27F 體育活動費	88,000	83,050	-4,950	-5.63	
28 專業服務費	395,020	435,906	40,886	10.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,400	281,619	31,219	12.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	8,000	-15,800	-66.39	
289 試務甄選費	3,720	1,000	-2,720	-73.12	
28A 電子計算機軟體服務費		35,810	35,810		
28Y 其他	117,100	109,477	-7,623	-6.51	
3 材料及用品費	1,442,895	1,347,226	-95,669	-6.63	
31 使用材料費	586,900	642,192	55,292	9.42	
315 設備零件	586,900	642,192	55,292	9.42	
32 用品消耗	855,995	705,034	-150,961	-17.64	
321 辦公(事務)用品	50,555	39,388	-11,167	-22.09	
322 報章什誌		15,571	15,571		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	21,145	16,145	322.90	
32Y 其他	800,440	628,930	-171,510	-21.43	
4 租金、償債與利息	28,800	18,310	-10,490	-36.42	
44 交通及運輸設備租金	24,000	13,510	-10,490	-43.71	
442 車租	24,000	13,510	-10,490	-43.71	決算數較預算數減少10,490元，主要係因：國小-特殊教育計畫國教輔導團外埠參訪研習車租核實支用賸餘。
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	747,200	305,472	-441,728	-59.12	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	747,200	305,472	-441,728	-59.12	
74Y 其他	747,200	305,472	-441,728	-59.12	決算數較預算數減少441,728元，主要係因：依實際清寒學生人數核實支用餐費補助賸餘。
9 其他	193,700	140,452	-53,248	-27.49	
91 其他支出	193,700	140,452	-53,248	-27.49	
91Y 其他	193,700	140,452	-53,248	-27.49	決算數較預算數減少53,248元，主要係因：執行學生路隊安全導護費核實支用賸餘。

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	10,684,182	9,653,580	-1,030,602	-9.65	
1 用人費用	10,196,224	9,345,544	-850,680	-8.34	
11 正式員額薪資	7,213,860	6,902,883	-310,977	-4.31	
113 職員薪金	6,469,860	6,206,883	-262,977	-4.06	
114 工員工資	744,000	696,000	-48,000	-6.45	
13 超時工作報酬	65,599	38,400	-27,199	-41.46	
131 加班費	65,599	38,400	-27,199	-41.46	
15 獎金	1,468,733	1,196,133	-272,600	-18.56	
151 考績獎金	567,000	466,350	-100,650	-17.75	
152 年終獎金	901,733	729,783	-171,950	-19.07	
16 退休及卹償金	592,416	515,509	-76,907	-12.98	
161 職員退休及離職金	569,376	471,877	-97,499	-17.12	
162 工員退休及離職金	23,040	43,632	20,592	89.38	
18 福利費	855,616	692,619	-162,997	-19.05	
181 分擔員工保險費	673,536	608,925	-64,611	-9.59	
183 傷病醫藥費	4,300	1,660	-2,640	-61.40	
187 員工通勤交通費	129,780	82,034	-47,746	-36.79	
18Y 其他福利費	48,000		-48,000	-100.00	
2 服務費用	250,636	197,846	-52,790	-21.06	
21 水電費	72,680	52,047	-20,633	-28.39	
212 工作場所電費	72,680	52,047	-20,633	-28.39	決算數較預算數減少52,790元，主要係因：幼兒園一般房屋修護費擲節支出賸餘。
25 修理保養及保固費	112,000	80,175	-31,825	-28.42	
252 一般房屋修護費	95,200	74,025	-21,175	-22.24	
255 機械及設備修護費	16,800	6,150	-10,650	-63.39	
27 一般服務費	25,456	23,524	-1,932	-7.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,524	-1,932	-55.90	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	42,100	1,600	3.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,600	1,600		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	76,700	59,456	-17,244	-22.48	
31 使用材料費	47,900	30,767	-17,133	-35.77	
315 設備零件	47,900	30,767	-17,133	-35.77	決算數較預算數減少17,244元，主要係因：設備費移列購置教具費核實支用賸餘。
32 用品消耗	28,800	28,689	-111	-0.39	



臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	28,800	28,689	-111	-0.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,622	43,944	-20,678	-32.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	64,622	43,944	-20,678	-32.00	
74Y 其他	64,622	43,944	-20,678	-32.00	決算數較預算數減少20,678元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助依實際人數申請。
9 其他	96,000	6,790	-89,210	-92.93	
91 其他支出	96,000	6,790	-89,210	-92.93	
91Y 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：執行幼兒導護費核實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	11,865,320	11,422,148	-443,172	-3.74	
1 用人費用	10,235,536	10,174,924	-60,612	-0.59	
11 正式員額薪資	6,636,000	6,634,590	-1,410	-0.02	
113 職員薪金	5,412,000	5,283,690	-128,310	-2.37	
114 工員工資	708,000	771,780	63,780	9.01	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	313,432	306,034	-7,398	-2.36	
131 加班費	313,432	306,034	-7,398	-2.36	
15 獎金	1,833,500	1,774,844	-58,656	-3.20	
151 考績獎金	1,004,000	994,865	-9,135	-0.91	
152 年終獎金	829,500	779,979	-49,521	-5.97	
16 退休及卹償金	527,328	576,128	48,800	9.25	
161 職員退休及離職金	491,928	463,692	-28,236	-5.74	
162 工員退休及離職金	35,400	112,436	77,036	217.62	
18 福利費	925,276	883,328	-41,948	-4.53	
181 分擔員工保險費	629,196	659,106	29,910	4.75	
187 員工通勤交通費	136,080	92,022	-44,058	-32.38	
18Y 其他福利費	160,000	132,200	-27,800	-17.38	
2 服務費用	1,286,884	1,031,323	-255,561	-19.86	
27 一般服務費	734,884	564,209	-170,675	-23.22	
279 外包費	714,884	544,209	-170,675	-23.87	決算數較預算數減少255,561元，主要係因：消化超額職工業務外包費摺節支出贖餘。
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	480,000	395,114	-84,886	-17.68	
28Y 其他	480,000	395,114	-84,886	-17.68	

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	341,900	214,901	-126,999	-37.15	
32 用品消耗	341,900	214,901	-126,999	-37.15	
321 辦公(事務)用品	336,900	209,901	-126,999	-37.70	決算數較預算數減少126,999元，主要係因：統籌辦公(事務)用品擲節支出贖餘。。
325 服裝	5,000	5,000			
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	5,246,240	19,987,667	14,741,427	280.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,246,240	19,987,667	14,741,427	280.99	
51 購置固定資產	2,482,100	3,813,694	1,331,594	53.65	
514 購置機械及設備	1,575,500	2,743,026	1,167,526	74.11	決算數較預算數增加1,331,594元，主要係因：1.補辦預算奉准先行辦理執行數1,427,474元。2.E化學習試辦計畫平板電腦10部執行數89,900元購置單價未滿萬元移列國民小學教育-設備零件。3.年度編列設備採購贖餘5,980元。。
515 購置交通及運輸設備	276,000	276,000			
516 購置什項設備	630,600	794,668	164,068	26.02	
52 購置無形資產	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
521 購置電腦軟體	76,000	40,000	-36,000	-47.37	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：1.購置電腦軟體35,810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。2.贖餘款190元。。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,688,140	16,133,973	13,445,833	500.19	

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,688,140	16,133,973	13,445,833	500.19	<p>本基金106年度工程管理費合計預算數48,876元；決算數183,777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13,445,833元，主要係因：1.教育部補助105年度改善校園無障礙環境(電梯)經費623,789元、2.教育部105年一般性補助款贖餘款-智樓屋頂及樓梯間整修工程5,432,429元、3. 106年度推動國小校園教學與學習空間優化方案579,504元、4. 106年度設置通學步道工程5,346,982元、5.106年度雨水回收系統專案(仁勇樓雨水回收系統工程)248,946元、6.安全護欄改善工程(智樓屋頂女兒牆安全護欄工程)529,639元、7. (基金餘額)106年度校園安全環境工程737,988元、8.工程贖餘款53,444元。</p>

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106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	23,259,498	4,663,913	5,839,974	22,083,437
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	13,782,881	3,438,645	5,234,885	11,986,641
交通及運輸設備	656,016	276,000		932,016
什項設備	5,795,291	909,268	523,205	6,181,354
購建中固定資產				
電腦軟體	81,884	40,000	81,884	40,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)機關移撥入323,935元、(2)應付代收款371,684元。

2.什項設備：應付代收款114,600元。

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。

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 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		1,575,500	1,257,526		2,833,026	2,743,026	-90,000	
交通及運輸設備		276,000			276,000	276,000		
什項設備		630,600	175,000		805,600	794,668	-10,932	
購建中固定資產								
合 計		2,482,100	1,432,526		3,914,626	3,813,694	-100,932	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,432,526
購置機械及設備	106.6.1府教工字第10635281800號	1,257,526
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	175,000

# 戊、決算參考表

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	66	64	-2	
一般行政管理計畫	10	10	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	45	43	-2	
正式職員	44	42	-2	
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：



臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	36,576,000	406,896	478,472		8,252,862	38,356,120		6,068,630		90,138,980	1,560,000	91,698,980
職員	36,576,000	406,896	478,472		8,252,862	38,356,120		6,068,630		90,138,980	1,560,000	91,698,980
學前教育計畫	7,213,860		65,599		1,468,733	592,416		855,616		10,196,224		10,196,224
職員	6,469,860		32,533		1,313,733	569,376		705,640		9,091,142		9,091,142
工具	744,000		33,066		155,000	23,040		149,976		1,105,082		1,105,082
一般行政管理計畫	6,636,000		313,432		1,833,500	527,328		925,276		10,235,536		10,235,536
職員	5,928,000		281,965		1,686,000	491,928		781,208		9,169,101		9,169,101
工具	708,000		31,467		147,500	35,400		144,068		1,066,435		1,066,435
合 計	50,425,860	406,896	857,503		11,555,095	39,475,864		7,849,522		110,570,740	1,560,000	112,130,740

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，106年度預算編列66人，計5,201,000元，執行結果決算55人，計5,045,980元。

2. 年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列66人，計6,354,095元，執行結果決算71人，計6,186,401元。

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
34,935,883	406,896	450,717		8,261,404	36,571,211		4,874,155		85,500,266	1,466,655	86,966,921
34,935,883	406,896	450,717		8,261,404	36,571,211		4,874,155		85,500,266	1,466,655	86,966,921
6,902,883		38,400		1,196,133	515,509		692,619		9,345,544		9,345,544
6,206,883		38,400		1,109,133	471,877		588,575		8,414,868		8,414,868
696,000				87,000	43,632		104,044		930,676		930,676
6,634,590		306,034		1,774,844	576,128		883,328		10,174,924		10,174,924
5,862,810		267,878		1,549,741	463,692		725,861		8,869,982		8,869,982
771,780		38,156		225,103	112,436		157,467		1,304,942		1,304,942
48,473,356	406,896	795,151		11,232,381	37,662,848		6,450,102		105,020,734	1,466,655	106,487,389

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 106 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 %	金額 %	
總 計			106,967,953		101,726,137		-5,241,816 -4.90	
國民教育計畫			96,283,771		92,072,557		-4,211,214 -4.37	
學前教育計畫			10,684,182		9,653,580		-1,030,602 -9.65	

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	112,130,740	106,487,389	-5,643,351	-5.03
11 正式員額薪資	50,425,860	48,473,356	-1,952,504	-3.87
113 職員薪金	48,457,860	46,426,456	-2,031,404	-4.19
114 工員工資	1,452,000	1,467,780	15,780	1.09
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,966,896	1,873,551	-93,345	-4.75
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,560,000	1,466,655	-93,345	-5.98
13 超時工作報酬	857,503	795,151	-62,352	-7.27
131 加班費	783,903	720,671	-63,232	-8.07
133 誤餐費	73,600	74,480	880	1.20
15 獎金	11,555,095	11,232,381	-322,714	-2.79
151 考績獎金	5,201,000	5,045,980	-155,020	-2.98
152 年終獎金	6,354,095	6,186,401	-167,694	-2.64
16 退休及卹償金	39,475,864	37,662,848	-1,813,016	-4.59
161 職員退休及離職金	39,417,424	37,506,780	-1,910,644	-4.85
162 工員退休及離職金	58,440	156,068	97,628	167.06
18 福利費	7,849,522	6,450,102	-1,399,420	-17.83
181 分擔員工保險費	4,642,692	4,770,753	128,061	2.76
183 傷病醫藥費	114,800	65,160	-49,640	-43.24
187 員工通勤交通費	606,060	467,460	-138,600	-22.87
18Y 其他福利費	2,485,970	1,146,729	-1,339,241	-53.87
2 服務費用	3,709,716	4,523,345	813,629	21.93
21 水電費	969,618	924,039	-45,579	-4.70
212 工作場所電費	886,930	810,725	-76,205	-8.59
214 工作場所水費	82,688	113,314	30,626	37.04
23 旅運費	38,440	30,150	-8,290	-21.57
231 國內旅費	38,440	30,150	-8,290	-21.57
24 印刷裝訂與廣告費	26,600	0	-26,600	-100.00
241 印刷及裝訂費	26,600	0	-26,600	-100.00
25 修理保養及保固費	825,950	1,067,782	241,832	29.28
252 一般房屋修護費	629,000	800,467	171,467	27.26
255 機械及設備修護費	196,950	267,315	70,365	35.73
27 一般服務費	861,588	1,556,254	694,666	80.63
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,704	12,498	-4,206	-25.18
279 外包費	714,884	544,209	-170,675	-23.87
27D 計時與計件人員酬金	0	874,497	874,497	0.00
27F 體育活動費	130,000	125,050	-4,950	-3.81
28 專業服務費	915,520	873,120	-42,400	-4.63
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,400	283,219	32,819	13.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,800	8,000	-15,800	-66.39
289 試務甄選費	3,720	1,000	-2,720	-73.12
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,810	35,810	0.00
28Y 其他	637,600	545,091	-92,509	-14.51

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	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	1,861,495	1,621,583	-239,912	-12.89
31 使用材料費	634,800	672,959	38,159	6.01
315 設備零件	634,800	672,959	38,159	6.01
32 用品消耗	1,226,695	948,624	-278,071	-22.67
321 辦公(事務)用品	387,455	249,289	-138,166	-35.66
322 報章什誌	0	15,571	15,571	0.00
325 服裝	5,000	5,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	21,145	16,145	322.90
32Y 其他	829,240	657,619	-171,621	-20.70
4 租金、償債與利息	28,800	18,310	-10,490	-36.42
44 交通及運輸設備租金	24,000	13,510	-10,490	-43.71
442 車租	24,000	13,510	-10,490	-43.71
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	5,246,240	19,987,667	14,741,427	280.99
51 購置固定資產	2,482,100	3,813,694	1,331,594	53.65
514 購置機械及設備	1,575,500	2,743,026	1,167,526	74.11
515 購置交通及運輸設備	276,000	276,000	0	0.00
516 購置什項設備	630,600	794,668	164,068	26.02
52 購置無形資產	76,000	40,000	-36,000	-47.37
521 購置電腦軟體	76,000	40,000	-36,000	-47.37
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,688,140	16,133,973	13,445,833	500.19
581 遞延修繕房屋建築支出	2,688,140	16,133,973	13,445,833	500.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	812,822	350,416	-462,406	-56.89
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	811,822	349,416	-462,406	-56.96
74Y 其他	811,822	349,416	-462,406	-56.96
9 其他	289,700	147,242	-142,458	-49.17
91 其他支出	289,700	147,242	-142,458	-49.17
91Y 其他	289,700	147,242	-142,458	-49.17
合 計	124,079,513	133,135,952	9,056,439	7.30

臺北市中正區河堤國民小學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,112,230,116	3,112,190,116	-40,000	
代管資產-土地	3,060,097,912	3,060,097,912		
代管資產-房屋及建築 設備	17,604,364	17,604,364		
代管資產-其他政府	12,444,403	12,444,403		
土地改良物	2,943,426	2,943,426		
機械及設備	11,986,641	11,986,641		
交通及運輸設備	932,016	932,016		
什項設備	6,181,354	6,181,354		
電腦軟體	40,000		-40,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。