

40501645

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

會計月報

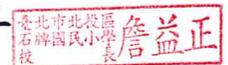
特別收入基金

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員 陳秀玉



機關長官 詹益正



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

目 次

中華民國 111 年 11 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-6 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 9-11 頁
二、收入支出表.....	第 12-13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14-15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	378,368,000	8,164,792	9,138,807	-974,015	-10.66	408,274,015	378,357,500	29,916,515	7.91
勞務收入	636,000					79,268	636,000	-556,732	-87.54
服務收入	636,000	0	0	0		79,268	636,000	-556,732	-87.54
財產收入	460,000	2,190	3,000	-810	-27.00	302,875	459,500	-156,625	-34.09
財產處分收入	12,000	300	3,000	-2,700	-90.00	6,760	12,000	-5,240	-43.67
利息收入	1,000	0	0	0		129	500	-371	-74.20
其他財產收入	447,000	1,890	0	1,890		295,986	447,000	-151,014	-33.78
政府撥入收入	371,102,000	8,017,415	7,877,807	139,608	1.77	403,011,124	371,092,000	31,919,124	8.60
公庫撥款收入	371,102,000	7,927,807	7,877,807	50,000	0.63	396,401,472	371,092,000	25,309,472	6.82
政府其他撥入收入		89,608	0	89,608		6,609,652	0	6,609,652	
教學收入	4,124,000	210	1,258,000	-1,257,790	-99.98	4,168,205	4,124,000	44,205	1.07
學雜費收入	4,124,000	210	1,258,000	-1,257,790	-99.98	4,168,205	4,124,000	44,205	1.07
其他收入	2,046,000	144,977		144,977		712,543	2,046,000	-1,333,457	-65.17
雜項收入	2,046,000	144,977	0	144,977		712,543	2,046,000	-1,333,457	-65.17
基金用途	382,541,000	30,881,361	9,138,807	21,742,554	237.91	410,092,166	382,530,500	27,561,666	7.21
國民教育計畫	332,566,000	27,430,678	1,505,809	25,924,869	1,721.66	339,239,362	332,566,000	6,673,362	2.01
學前教育計畫	20,946,000	1,624,368	40,120	1,584,248	3,948.77	25,922,762	20,946,000	4,976,762	23.76
一般行政管理計畫	21,245,000	1,376,069	1,736,536	-360,467	-20.76	20,060,600	21,234,500	-1,173,900	-5.53
建築及設備計畫	7,784,000	450,246	5,856,342	-5,406,096	-92.31	24,869,442	7,784,000	17,085,442	219.49
購建固定資產	7,748,000	450,246	5,856,342	-5,406,096	-92.31	24,869,442	7,748,000	17,121,442	220.98
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,173,000	-22,716,569		-22,716,569		-1,818,151	-4,173,000	2,354,849	-56.43
期初基金餘額	8,099,739					10,375,629	8,099,739	2,275,890	28.10
解繳公庫									
期末基金餘額	3,926,739					8,557,478	3,926,739	4,630,739	117.93

※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。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 11 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

一、服務收入因：暑期泳訓班學生票收入較預算數短收556,732元。

二、財產處分收入因：財產報廢變賣收入較預算數短收5,240元。

三、利息收入因：薪資專戶利息收入較預算數短收371元。

四、其他財產收入因：場地租借收入較預算數短收151,014元。

五、公庫撥款收入因：(1)忠孝樓外牆混凝土剝落整修暨忠孝樓屋頂整修工程經費-統籌款17,726,472元。(2)111年度本局所屬用人費用不敷數7,533,000元。

(3)設置精進方案重點學校研習活動經費-統籌分配稅款50,000元。

六、政府其他撥入收入因：(1)110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費轉111年度繼續執行22,352元。(2)110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費轉111年度繼續執行98,864元。(3)110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費780,090元。(4)110學年度專職原住民族語老師教學設施設備計畫經費78,925元。(5)110學年第2學期第1期款代辦費1,691,211元。(6)110(上)代辦費不足追加經費156,396元。

(7)110學年度專職原住民族語老師經費252,000元。(8)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款61,440元。(9)110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第2期款51,168元。(10)110學年度專職原住民族語老師經費181,048元。(11)110學年度國小閩客語教學支援人員交通費12,000元。(12)110(上)國小及國高中新住民語開課費44,328元。(13)111年度實施新住民子女教育經費12,430元。(14)110(下)公立國小及國中學校用書經費15,586元。(15)補助學校設置樹木解說牌經費18,620元。(16)110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)160,667元。(17)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款31,425元。

(18)111年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費80,000元。(19)111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款71,832元。(20)111(上)公幼就學補助代辦費2,047,106元。(21)110(下)及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費353,700元。(22)111學年度專職原住民族語老師經費第1期款252,000元。(23)110(2)國中小新住民語文開課費44,360元。(24)110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫代課鐘點費差額2,496元。(25)110(下)公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數59,368元。(26)111學年度精進教學品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費30,240元。

七、學雜費收入因：111學年度公幼就學補助學雜費等補助款歸入學雜費收入合計較預算數超收44,205元。

八、雜項收入因：(1)收富全傢俱課桌椅採購逾期罰款5,639元。(2)收110年度忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程拆除鋁百頁殘值款20,000元。(3)收凱驊營造等110年度忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程工程查核罰款5,500元。(4)收學生證補發款12,882元。(5)結清110(下)幼課後留園餘額等繳入雜項收入668,522元。合計712,543元較預算數短收1,333,457元。

九、學前教育計畫因：111學年第1學期代辦費補助款等轉入保管款併決算處理。

十、建築及設備計畫因：主要係其他準備金支公立國民小學兒童遊戲場改善計畫工程647,193元與統籌款忠孝樓外牆混凝土剝落整修及忠孝樓屋頂整修工程16,978,688元，併決算處理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				27,430,678	1,505,809	25,924,869	1721.66
		累計數				339,239,362	332,566,000	6,673,362	2.01
學前教育計畫		本月數				1,624,368	40,120	1,584,248	3948.77
		累計數				25,922,762	20,946,000	4,976,762	23.76

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

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	備註
			增加數	減少數			
資產	88,340,253	-58,401,622	6,730,522	3,488,919	-4,075,200	29,105,034	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-1,863,000			-819,720	6,350,034	
房屋及建築							
機械及設備	47,128,181	-34,980,870	1,749,780	2,465,800	-1,757,566	9,673,725	
交通及運輸設備	4,891,235	-4,354,175			192,097	369,097	
雜項設備	27,234,699	-17,203,577	4,980,742	646,255	-1,690,011	12,675,598	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 月份

單位:新臺幣元

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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	53,384			16,804		36,580	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定管理。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-6

資本資產明細表

中華民國 111 年 11 月份

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,749,780元，變動原因為：(1)增置：購置割草機等設備計1,387,155元。(3)撥入：111年度教師用平板電腦等經費購置平板電腦等設備計352,125元。(4)受贈：應付代收款購置印表機計1臺10,500元。減少數計2,465,800元，變動原因為：(5)報廢：111年度經財政局核准報廢印表機等設備計2,465,800元。

2.交通及運輸設備：

減少數計360,060元，變動原因為：(5)報廢：111年度經財政局核准報廢音響設備等設備計360,060元。

3.雜項設備：

增加數計4,980,742元，變動原因為：(1)增置：購置多功能計分顯示器等設備計352,800元。(3)撥入：建國中學撥入魏氏智力測驗量表等設備計2,854,928元。(4)受贈：應付代收款購置積木等設備1,773,014元。減少數計646,255元，變動原因為：(5)報廢：111年度經財政局核准報廢笛管等設備計636,255元。(12)其他：以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值計10,000元。

4.電腦軟體：

減少數計16,804元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年11月底止累計攤銷金額16,804元，因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—臺北市北投區石牌國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 11 月份

40501645-7

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	累積執 行數占 可用預 算數%	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減					
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%				
建築及設備計畫																
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		1,417,400	79,000		1,496,400	1,496,400	1,387,155		1,387,155	92.70	-109,245	-7.30				92.70
機械及設備		1,417,400	79,000		1,496,400	1,496,400	1,387,155		1,387,155	92.70	-109,245	-7.30				92.70
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		364,600			364,600	364,600	352,800		352,800	96.76	-11,800	-3.24				96.76
雜項設備		364,600			364,600	364,600	352,800		352,800	96.76	-11,800	-3.24				96.76
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		1,782,000	79,000		1,861,000	1,861,000	1,739,955		1,739,955	93.50	-121,045	-6.50				93.50

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

40501645-8

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	累積執行數占可用預算數%		
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減						
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%					
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00	單價未達1萬元移列服務費用30,762元。	依實際需要支用。		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000						-36,000	-100.00				
522 購置權利															
54 遞延支出	5,966,000		5,966,000	5,966,000	23,129,487		23,129,487	387.69		17,163,487	287.69	其他準備金支公立國民小學兒童遊戲場改善計畫工程647,193元及統籌款忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程9,057,905元、統籌款忠孝樓屋頂整修工程7,920,783元。	併決算處理。	387.69	
541 遞延修繕房屋建築支	5,966,000		5,966,000	5,966,000	5,503,606		5,503,606	92.25		-462,394	-7.75				92.25
542 其他遞延支出					17,625,881		17,625,881			17,625,881					
總計	6,002,000		6,002,000	6,002,000	23,129,487		23,129,487	385.36		17,127,487	285.36			385.36	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區石牌國民小學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,643,396,803	100.00	負 債	5,605,734,291	99.33
流動資產	51,910,413	0.92	流動負債	44,324,476	0.79
現金	51,410,413	0.91	應付款項	44,290,636	0.78
銀行存款	51,260,413	0.91	應付代收款	44,290,636	0.78
銀行存款-公庫存款	5,702,386	0.10	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	24,621,744	0.44	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	2,687,608	0.05	預收款項	33,840	0.00
銀行存款-薪津專戶	17,251,342	0.31	預收收入	33,840	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	997,333	0.02	其他負債	5,561,409,815	98.55
零用及週轉金	150,000	0.00	什項負債	5,561,409,815	98.55
預付款項	500,000	0.01	存入保證金	3,029,758	0.05
預付費用	500,000	0.01	應付退休及離職金	6,702,555	0.12
長期貸墊款及準備金	8,941,487	0.16	應付代管資產	5,551,677,502	98.37
準備金	8,941,487	0.16	暫收及待結轉帳項	0	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 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。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區石牌國民小學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	6,702,555	0.12	淨資產	37,662,512	0.67
其他準備金	2,238,932	0.04	淨資產	37,662,512	0.67
其他準備金-其他	2,238,932	0.04	淨資產	37,662,512	0.67
固定資產	29,068,454	0.52	累積餘額	40,314,260	0.71
土地改良物	6,350,034	0.11	本期短絀	-2,651,748	-0.05
土地改良物	9,032,754	0.16	合計：	5,643,396,803	
累計折舊-土地改良物	-2,682,720	-0.05			
機械及設備	9,673,725	0.17			
機械及設備	46,412,161	0.82			
累計折舊-機械及設備	-36,738,436	-0.65			
交通及運輸設備	369,097	0.01			
交通及運輸設備	4,531,175	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,162,078	-0.07			
雜項設備	12,675,598	0.22			
雜項設備	31,569,186	0.56			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 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。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區石牌國民小學

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-18,893,588	-0.33			
無形資產	36,580	0.00			
無形資產	36,580	0.00			
電腦軟體	36,580	0.00			
其他資產	5,553,439,869	98.41			
什項資產	5,553,439,869	98.41			
暫付及待結轉帳項	1,762,367	0.03			
代管資產	5,551,677,502	98.37			
代管資產-土地改良物	30,428	0.00			
代管資產-土地	5,095,398,100	90.29			
代管資產-房屋建築及設備	299,114,944	5.30			
代管資產-其他政府	157,134,030	2.78			
合計：	5,643,396,803				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 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。

2. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區石牌國民小學

收入支出表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,011,900	413,264,582
勞務收入		79,268
服務收入		79,268
財產收益	2,838,798	4,684,928
財產孳息收入		129
廢舊物品售價收入	300	1,280
財產交易利益	2,836,608	3,247,533
其他財產收入	1,890	1,435,986
政府撥入收入	8,017,415	403,011,124
公庫撥款收入	7,927,807	396,401,472
政府其他撥入收入	89,608	6,609,652
教學收入	210	4,168,205
學雜費收入	210	4,168,205
其他收入	155,477	1,321,057
受贈收入	10,500	608,514
雜項收入	144,977	712,543
支出	31,811,244	415,916,330
人事支出	28,436,389	360,773,101
人事支出	28,436,389	360,773,101
業務支出	1,944,614	24,198,767
業務支出	1,944,614	24,198,767
獎補助支出	10,000	10,000
其他獎補助	10,000	10,000
財產損失	21,597	34,605
財產交易損失	21,597	34,605
折舊、折耗及攤銷	920,226	7,519,699
固定資產折舊	919,078	7,502,895
無形資產攤銷	1,148	16,804
其他支出	478,418	23,380,158
其他支出	478,418	23,380,158

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區石牌國民小學
收入支出表
 中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-20,799,344	-2,651,748
期初淨資產		40,314,260
解繳公庫		
期末淨資產		37,662,512

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	408,274,015	4,990,567	413,264,582	收入
勞務收入	79,268		79,268	勞務收入
財產收入	302,875	4,382,053	4,684,928	財產收益
政府撥入收入	403,011,124		403,011,124	政府撥入收入
教學收入	4,168,205		4,168,205	教學收入
其他收入	712,543	608,514	1,321,057	其他收入
基金用途	410,092,166	5,824,164	415,916,330	支出
用人費用	360,773,101		360,773,101	人事支出
服務費用	9,936,206	14,262,561	24,198,767	業務支出
材料及用品費	4,857,132	-4,857,132		
租金、償債、利息及相關手續費	4,400	-4,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,401,029	-9,401,029		
其他	10,000		10,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		34,605	34,605	財產損失
其他		7,519,699	7,519,699	折舊、折耗及攤銷
其他	240,856	23,139,302	23,380,158	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,869,442	-24,869,442		
本期賸餘(短絀)	-1,818,151	-833,597	-2,651,748	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,375,629	29,938,631	40,314,260	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,557,478	29,105,034	37,662,512	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 11 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」993萬6,206元與會計科目「業務支出」2,419萬4,153元間之調整數1,426萬2,561元，係「材料及用品費」485萬7,132元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,400元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」940萬1,029元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中438萬2,053元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中60萬8,514元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」751萬9,699元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3萬4,605元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,486萬9,442元，其中173萬9,955元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，餘2,312萬9,487元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」9,815元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 11 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
5,702,386	7,885,248	-2,182,862	(1)提列其他準備金-其他2,238,932元。(2)付款憑單A728金額56,070元應為保管款支出誤登打為地方教育發展基金支出，將於12月份轉回。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國111年11月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
24,621,744	24,555,118	66,626	(1)154,082元--獎學金專戶。 (2)付款憑單A728金額56,070元應為保管款支出誤登打為地方教育發展基金支出，將於12月份扣帳。 (3)付款憑單A797金額31,386元出納已放行但集中支付處未及審核放行，將於12月份扣帳。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	355,603,000	360,773,101	5,170,101	1.45
11 正式員額薪資	180,589,860	183,872,662	3,282,802	1.82
113 職員薪金	176,665,860	179,831,828	3,165,968	1.79
114 工員工資	2,892,000	2,799,074	-92,926	-3.21
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,531,056	3,197,187	666,131	26.32
121 聘用人員薪金	658,416	686,880	28,464	4.32
124 兼職人員酬金	1,872,640	2,510,307	637,667	34.05
13 超時工作報酬	1,624,929	906,637	-718,292	-44.20
131 加班費	1,624,929	906,637	-718,292	-44.20
15 獎金	38,190,770	41,429,083	3,238,313	8.48
151 考績獎金	16,125,655	19,857,505	3,731,850	23.14
152 年終獎金	22,065,115	21,571,578	-493,537	-2.24
16 退休及卹償金	111,043,512	110,205,776	-837,736	-0.75
161 職員退休及離職金	110,775,624	109,924,805	-850,819	-0.77
162 工員退休及離職金	177,360	190,443	13,083	7.38
163 卹償金	90,528	90,528		0.00
18 福利費	21,622,873	21,161,756	-461,117	-2.13
181 分擔員工保險費	16,069,656	15,833,738	-235,918	-1.47
183 傷病醫藥費	981,160	209,080	-772,080	-78.69
185 員工通勤交通費	1,643,796	1,106,962	-536,834	-32.66
18Y 其他福利費	2,928,261	4,011,976	1,083,715	37.01
2 服務費用	10,048,000	9,936,206	-111,794	-1.11
21 水電費	3,305,000	3,178,760	-126,240	-3.82
212 工作場所電費	2,851,000	2,740,628	-110,372	-3.87
214 工作場所水費	454,000	438,132	-15,868	-3.50

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

各項費用彙計表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
23 旅運費	115,710	30,780	-84,930	-73.40
231 國內旅費	115,710	30,450	-85,260	-73.68
23Y 其他旅運費		330	330	
25 修理保養及保固費	2,936,586	2,800,371	-136,215	-4.64
252 一般房屋修護費	1,879,000	1,881,218	2,218	0.12
255 機械及設備修護費	174,386	97,598	-76,788	-44.03
257 雜項設備修護費	883,200	821,555	-61,645	-6.98
26 保險費	25,200		-25,200	-100.00
26Y 其他保險費	25,200		-25,200	-100.00
27 一般服務費	1,746,284	2,722,732	976,448	55.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,392	69,225	43,833	172.63
279 外包費	708,656	925,337	216,681	30.58
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,342,170	767,934	133.73
27F 體育活動費	438,000	386,000	-52,000	-11.87
28 專業服務費	1,793,220	1,118,956	-674,264	-37.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	511,400	205,700	-305,700	-59.78
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,161	47,490	-37,671	-44.24
289 試務甄選費	1,335		-1,335	-100.00
28A 電腦軟體服務費		30,762	30,762	
28Y 其他專業服務費	1,195,324	835,004	-360,320	-30.14
29 公共關係費	126,000	84,607	-41,393	-32.85
291 公共關係費	126,000	84,607	-41,393	-32.85
3 材料及用品費	5,615,000	4,857,132	-757,868	-13.50
31 使用材料費	1,856,141	1,647,968	-208,173	-11.22
315 設備零件	1,856,141	1,647,968	-208,173	-11.22
32 用品消耗	3,758,859	3,209,164	-549,695	-14.62

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
321 辦公(事務)用品	840,000	694,405	-145,595	-17.33
322 報章雜誌	95,980	72,628	-23,352	-24.33
325 服裝	14,500		-14,500	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	33,047	-43,953	-57.08
32Y 其他用品消耗	2,731,379	2,409,084	-322,295	-11.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,400	-600	-12.00
45 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00
451 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	7,784,000	24,869,442	17,085,442	219.49
51 購建固定資產	1,782,000	1,739,955	-42,045	-2.36
514 購置機械及設備	1,417,400	1,387,155	-30,245	-2.13
516 購置雜項設備	364,600	352,800	-11,800	-3.24
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
54 遞延支出	5,966,000	23,129,487	17,163,487	287.69
541 遞延修繕房屋建築支出	5,966,000	5,503,606	-462,394	-7.75
542 其他遞延支出		17,625,881	17,625,881	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,957,000	9,411,029	6,454,029	218.26
71 會費	3,000	3,000		0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000		0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000		0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,944,000	9,398,029	6,454,029	219.23
743 獎勵費用	163,800	123,102	-40,698	-24.85
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,780,200	9,274,927	6,494,727	233.61
9 其他	529,000	240,856	-288,144	-54.47

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	529,000	240,856	-288,144	-54.47
91Y 其他	529,000	240,856	-288,144	-54.47
合 計	382,541,000	410,092,166	27,551,166	7.20

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-公庫存款		5,702,386	
		5,702,386		
	銀行存款-保管款		24,621,744	
		24,621,744		
	銀行存款-代繳費款專戶		2,687,608	
		2,687,608		
	銀行存款-薪津專戶		17,251,342	
		17,251,342		
	銀行存款-教育儲蓄戶		997,333	
		997,333		
	零用及週轉金		150,000	
		150,000		
	預付費用		500,000	
	CD9001 預支年度公用事業費代扣款	500,000		
	退休及離職準備金		6,702,555	
	ED9001 勞工退休準備金	6,597,362		
	ED9002 約僱人員離職儲金	105,193		
	其他準備金-其他		2,238,932	
	GD9001 年度應付代收款結餘款	1,995,999		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		1,762,367	
	JD6001 教育部補助款外加代理教師	409,494		
	JD6006 攜手班	219,980		
	JD6007 英語激勵班	19,200		
	JD6009 學校(含幼兒園)人員防疫作業加班費	30,075		
	JD6011 幼兒園教保研習	8,400		
	JD6013 新住民語文教學支援工作人員鐘點費	13,807		
	JD6020 111學年度鐘點教師	411,884		
	JD6023 雙語自主揪團	16,500		
	JD6024 iPad E起來自主揪團	9,900		
	JD6027 藝才資優校本方案	3,450		
	JD6029 學生音樂比賽評審交通住宿鐘點費	8,442		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	410,725		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	63,460		
	KD9075 陽信文教基金會捐款-陽信盃籃球賽	137,050		
	代管資產-土地改良物		30,428	
		30,428		
	代管資產-土地		5,095,398,100	
		5,095,398,100		
	代管資產-房屋及建築設備		299,114,944	

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		299,114,944		
	代管資產-其他政府		157,134,030	
		157,134,030		
	應付代收款		44,290,636	
	CB13b7 111學年度補助家長會親職研習學校 經費	7,407		
	CB1727 110(下)中央獎勵金撥付	476,591		
	CB1745 111-1中央獎勵金撥付	1,137,496		
	CB1842 111年1-11月電子圍籬	888		
	CF1307 111年國小餘裕空間經營管理費	23,750		
	CF1310 111年9-12月讀報教育	60,761		
	CF1602 111年樂齡學堂計畫	41,160		
	CF1720 110(下)體育學生助學金及培訓補助 金	133,500		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	70,000		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	226,920		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	392,940		
	KD0010 111(1)幼兒園活動費	193,281		
	KD0011 111(1)幼兒園材料費	284,930		
	KD0012 111(1)幼兒園餐點費	1,279,691		
	KD0013 111(1)幼兒園課後留園	250,163		
	KD0015 111(1)國小課後照顧班	1,137,722		
	KD0016 111(1)國小課後社團	1,264,301		
	KD0017 111(1)國小課後照顧班材料費	82,873		
	KD0018 111(1)國小課後社團材料費	200,582		
	KD0019 111(1)午餐費	8,365,152		
	KD0022 111(1)桌球社團	863,556		
	KD0023 111(1)游泳社團	214		
	KD0024 111(1)足球社團	152,200		
	KD0025 111(1)籃球社團	19,500		
	KD0026 111(1)羽球社團	186,874		
	KD0028 111(1)管樂社團	8,838		
	KD0029 111(1)弦樂社團	751,876		
	KD0030 111(1)直笛社團	60,416		
	KD0031 111(1)合唱社團	29,700		
	KD0039 111學年度童軍團	57,064		
	KD0102 110(2)幼兒園餐點費	9,000		
	KD0105 110(2)國小課後照顧班	451,555		
	KD0106 110(2)國小課後學藝活動	134,133		
	KD0107 110(2)國小課後照顧班材料費	17,288		
	KD0108 110(2)國小課後學藝活動材料費	69,751		
	KD0122 音樂比賽	48,931		
	KD0201 其他	85,894		
	KD0203 111年1-6月特教助理員經費	7,578		

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0205 防疫隔板	28,350		
	KD0208 體育獎勵金	39,370		
	KD0209 111年度台北市原住民族語教學支援 工作人員教學教材補助	46,000		
	KD0222 校外教學	23,766		
	KD0224 教科書款	2,453,261		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	1,003,413		
	KD0228 午餐罰款	10,000		
	KD0229 冷氣儲值	138,848		
	KD0234 留職停薪教職員自繳費用	40,960		
	KD0236 影印卡加值	2,120		
	KD0262 基層運動選手訓練站	3,233		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	18,012		
	KD9062 公保費	7,391		
	KD9063 健保費	1,813,848		
	KD9064 勞保費	210,215		
	KD9065 退撫基金	560		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	166,342		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	489,252		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	17,251,342		
	KD9069 教育儲蓄戶	997,333		
	KD9071 促進學校課程與教學發展捐款	2,000		
	KD9072 辦理各項教育體育社團活動捐款	30,000		
	KD9074 購置防疫物資捐款	7,708		
	KD9075 陽信文教基金會捐款-陽信盃籃球賽	327,107		
	KD9077 建中工程股份有限公司指定用途捐 款-防疫相關設備物品鐘點費及專簽核可之 費用	40		
	KD9085 弦樂社團指定捐款	20		
	KD9086 桌球社團指定捐款	357,943		
	KD9087 直笛社團指定捐款	23,168		
	KD9088 合唱社團指定捐款	5,962		
	KD9090 各界捐款-校務發展及學生活動用	16,228		
	KD9091 田徑隊指定捐款	2,724		
	KD9094 賴氏獎學金	154,082		
	KD9095 游泳隊指定捐款	4,522		
	KD9097 資源回收	31,040		
	預收收入		33,840	
	存入保證金		3,029,758	
	QD9101 喜萊登室內裝修110年優質圖書館精 進方案工程保固金1101124-1121123	148,435		
	QD9102 偉塵110年視聽樓至真樓電梯設施設 備改善工程保固金1100818-1120817	5,000		

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD9103 佳郁遊戲場改善工程增購案件保固金1110221-1130220	12,000		
	QD9104 佳郁營造110年國小遊戲場改善工程保固金1101116-1121115	60,840		
	QD9105 極電資訊111年平板電腦採購保固金111.4.26-112.4.25	10,044		
	QD9106 富室家具工程111年視覺藝術教室桌椅採購案保固金1110602-1130601	9,240		
	QD9108 彼瑞斯設計110學年度角力墊採購案保固金(1110829-1120828)	36,000		
	QD9109 凱驊110年忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程保固金1111006-1161005	269,100		
	QD9110 祥翼土木包工111忠孝樓內側牆面室內整修工程保固金1111011-1131010	162,963		
	QD9111 凱驊營造111年忠孝樓屋頂整修工程保固金111.11.15-116.11.14	232,800		
	QD9173 泓賀營造尼莎颱風災後復原忠孝樓屋頂整修工程保固金1070117-1120117	174,000		
	QD9176 合金營造107年度中正樓屋頂防水整修工程保固金107.9.25-112.9.24	56,373		
	QD9178 中碇土木包工業107年度校史室屋頂整修工程保固金108.1.3-113.1.2	13,650		
	QD9179 仕揚科技108年度單槍投影機汰換採購案保固金108.5.29-112.5.28	16,896		
	QD9183 退錡鴻實業有限公司108年度田徑場整修工程保固金1081119-1131118	262,224		
	QD9184 仕揚科技108年平板電腦暨投影機設備採購案保固金1081213-1121212	18,513		
	QD9189 歐寶機電109年校園電梯改善工程保固金1090918-1110917	43,350		
	QD9192 詮嘉營造109年多功能會議室整修工程保固金1091229-1111228	141,819		
	QD9193 祥翼土木包工110年忠孝樓外牆防護網採購案保固金110.5.6-112.5.5	10,800		
	QD9194 今城109公立國民中小學視聽教室優化計畫工程保固金1100628-1120627	40,331		
	QD9195 吉安110年中正樓遮陽板暨忠孝樓窗簾整修工程保固金1100902-1120901	104,148		
	QD9196 寶鑫110年忠孝樓混凝土剝落整修工程保固金110.9.8-112.9.7	14,442		
	QD9197 廣泉工程中正樓電源改善工程保固金1101110-1121109	126,300		
	QD9198 遠傳110年網路光纖擴充部分行政新建網點採購保固金1100924-1110923	10,200		
	QD9199 原鉉工程有限公司活動中心樓板修復工程保固金1101105-1121104	59,370		

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD9258 石牌社區晨泳會場地租借保證金111.10.17-111.12.31	10,000		
	QD9259 財團法人台北市北投文化基金會111.9.2-112.1.13場地租借保證金	5,000		
	QD9262 中華陽光太極拳協會至真樓B1場地租借保證金111.12.10-111.12.31	5,000		
	QD9315 承洋物業110年度事務工友業務採購後續擴充履保金110.9.3-1111231	7,200		
	QD9316 亞力司公司111年冬夏運動服採購案履約保證金1110413-1120930	47,700		
	QD9323 童心教育用品社111(上)美勞教材採購案履約保證金1110817-1111231	30,000		
	QD9324 統鮮111學年學校午餐外訂餐盒桶餐財物採購履保金111/8/1-112/7/31	300,000		
	QD9325 天星公司111學年度校外教學遊覽車採購案履約保證金1110801-1120731	49,980		
	QD9326 愛欣食品111學年學校午餐外訂餐盒桶餐採購履保金111/8/1-112/7/31	300,000		
	QD9327 聯進旅行社111學年六年級畢業旅行採購履保金111.8.26-112.1.20	165,040		
	QD9328 威綸印刷事業111學年畢業紀念冊採購案履保金(1110930-1120526)	26,000		
	QD9329 承洋物業有限公司112年事務工友業務採購履保金112.1.1-112.12.31	45,000		
	應付退休及離職金		6,702,555	
	ED9001 勞工退休準備金	6,597,362		
	ED9002 約僱人員離職儲金	105,193		
	應付代管資產		5,551,677,502	
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-2,682,720	
		-2,682,720		
	機械及設備		46,412,161	
		46,412,161		
	累計折舊-機械及設備		-36,738,436	
		-36,738,436		
	交通及運輸設備		4,531,175	
		4,531,175		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,162,078	
		-4,162,078		
	雜項設備		31,569,186	
		31,569,186		

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-雜項設備		-18,893,588	
	電腦軟體	-18,893,588	36,580	
		36,580		