

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 12 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 12 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 7-8 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 9 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 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 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 12 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	3,414,492	10,500	3,403,992	32,418.97	411,688,507	378,368,000	33,320,507	8.81
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	1,216	500	716	143.20	304,091	460,000	-155,909	-33.89
財產處分收入	12,000	0	0	0		6,760	12,000	-5,240	-43.67
利息收入	1,000	1,216	500	716	143.20	1,345	1,000	345	34.50
其他財產收入	447,000	0	0	0		295,986	447,000	-151,014	-33.78
政府撥入收入	371,102,000	2,851,930	10,000	2,841,930	28,419.30	405,863,054	371,102,000	34,761,054	9.37
公庫撥款收入	371,102,000	2,481,000	10,000	2,471,000	24,710.00	398,882,472	371,102,000	27,780,472	7.49
政府其他撥入收入		370,930	0	370,930		6,980,582	0	6,980,582	
教學收入	4,124,000					4,168,205	4,124,000	44,205	1.07
學雜費收入	4,124,000	0	0	0		4,168,205	4,124,000	44,205	1.07
其他收入	2,046,000	561,346		561,346		1,273,889	2,046,000	-772,111	-37.74
雜項收入	2,046,000	561,346	0	561,346		1,273,889	2,046,000	-772,111	-37.74
基金用途	382,541,000	6,293,894	10,500	6,283,394	59,841.85	416,386,060	382,541,000	33,845,060	8.85
國民教育計畫	332,566,000	3,705,592		3,705,592		342,944,954	332,566,000	10,378,954	3.12
學前教育計畫	20,946,000	314,593		314,593		26,237,355	20,946,000	5,291,355	25.26
一般行政管理計畫	21,245,000	1,184,400	10,500	1,173,900	11,180.00	21,245,000	21,245,000		
建築及設備計畫	7,784,000	1,089,309		1,089,309		25,958,751	7,784,000	18,174,751	233.49
購建固定資產	7,748,000	1,089,309		1,089,309		25,958,751	7,748,000	18,210,751	235.04
其他	36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,173,000	-2,879,402		-2,879,402		-4,697,553	-4,173,000	-524,553	12.57
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					5,678,076	3,926,739	1,751,337	44.60

※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 12 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超收345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10,004,000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學年度增置國小圖書館閱讀推動教師計畫第1期款60,096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。(27)111(上)公立國小及國中學校用書經費12,800元。(28)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款28,575元。(29)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費38,400元。

(30)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)960元。(31)111學年度國民中小學生學習扶助開班經費(攜手班)第1期款301,931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)忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程、忠孝樓內側牆面暨室內整修工程、忠孝樓屋頂工程等工程監造違規兼職罰款140,650元。(6)結清110(下)幼課後留園餘額等繳入雜項收入1,089,218元。合計1,273,889元較預算數短收772,111元。

九、國民教育計畫因：教育部補助款國中小學生學習扶助計畫攜手班等經費及用人費用不敷數併決算處理。

十、學前教育計畫因：111學年第1學期代辦費補助款等及用人費用不敷數併決算處理。

十一、建築及設備計畫因：新購鏈鋸及汰換網路及資訊周邊設備等結餘款14,470元，電腦軟體移列服務費用35,842元，結餘款158元，補辦預算教育部補助專職原住民族語老師教學設施設備計畫經費購平板電腦78,925元，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17,623,253元，併決算處理，忠孝樓內側牆面暨室內整修工程結餘款124,150元。

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 12 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				3,705,592	0	3,705,592	0.00
		累計數				342,944,954	332,566,000	10,378,954	3.12
學前教育計畫		本月數				314,593	0	314,593	0.00
		累計數				26,237,355	20,946,000	5,291,355	25.26

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 12 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	7,068,212	3,490,069	-4,768,126	28,748,648	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-1,863,000			-894,240	6,275,514	
房屋及建築							
機械及設備	47,128,181	-34,980,870	2,063,470	2,465,800	-2,134,635	9,610,346	
交通及運輸設備	4,891,235	-4,354,175		360,060	177,904	354,904	
雜項設備	27,234,699	-17,203,577	5,004,742	646,255	-1,917,155	12,472,454	
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 12 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			17,954		35,430	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 12 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2,063,470元，變動原因為：(1)增置：購置割草機等設備計1,493,655元。(3)撥入：南門國小撥入單槍投影機等設備計541,125元。(4)受贈：應付代收款購置印表機等設備計28,690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5,004,742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4,029,928元。(4)受贈：應付代收款購置積木等設備計622,014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17,954元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額17,954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 12 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																
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	1,493,655		1,493,655	99.82	-2,745	-0.18				99.82
機械及設備		1,417,400	79,000		1,496,400	1,496,400	1,493,655		1,493,655	99.82	-2,745	-0.18	新購鍵鋸結餘			99.82
													款2,600元、汰換網路及			
													資訊周邊設備結餘			
													款70元、補辦預算專職原			
													職族語老師教學設施設備			
													購平板電腦預算數與實支			
													數差額75元。			
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

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 12 月份

40501645-8

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 雜項設備		364,600			364,600	364,600	352,800		352,800	96.76	-11,800	-3.24	汰換電冰箱結餘 款2,400元、汰換碎紙機 結餘款600元、汰換魏氏 兒童智力量表結餘 款4,800元、新購冷氣機 結餘款4,000元。		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	1,846,455		1,846,455	99.22	-14,545	-0.78		99.22	

※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

40501645-9

中華民國 111 年 12 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35,842元，結餘款158元。	併決算處理。	404.16
521 購置電腦軟體	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	24,112,296		24,112,296	404.16	18,146,296	304.16				
541 遞延修繕房屋建築支	5,966,000		5,966,000	5,966,000	5,841,850		5,841,850	97.92	-124,150	-2.08	忠孝樓內側牆面暨室內整修工程結餘款124,150元。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暨屋頂整修工程17,623,253元。			
542 其他遞延支出					18,270,446		18,270,446		18,270,446					
總計	6,002,000		6,002,000	6,002,000	24,112,296		24,112,296	401.74	18,110,296	301.74				

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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,627,719,750	100.00	負 債	5,593,293,026	99.39
流動資產	37,904,430	0.67	流動負債	32,629,185	0.58
現金	37,904,430	0.67	應付款項	32,595,345	0.58
銀行存款	37,904,430	0.67	應付代收款	32,244,056	0.57
銀行存款-公庫存款	3,445,313	0.06	應付費用	351,289	0.01
銀行存款-保管款	16,370,220	0.29	應付工程款	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	35,980	0.00	預收款項	33,840	0.00
銀行存款-薪津專戶	16,938,945	0.30	預收收入	33,840	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1,113,972	0.02	其他負債	5,560,663,841	98.81
零用及週轉金	0	0.00	什項負債	5,560,663,841	98.81
預付款項	0	0.00	存入保證金	2,956,408	0.05
預付費用	0	0.00	應付退休及離職金	6,713,451	0.12
長期貸墊款及準備金	9,343,079	0.17	應付代管資產	5,550,982,246	98.64
準備金	9,343,079	0.17	暫收及待結轉帳項	11,736	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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	6,713,451	0.12	淨資產	34,426,724	0.61
其他準備金	2,629,628	0.05	淨資產	34,426,724	0.61
其他準備金-其他	2,629,628	0.05	淨資產	34,426,724	0.61
固定資產	28,713,218	0.51	累積餘額	34,426,724	0.61
土地改良物	6,275,514	0.11	合計：	5,627,719,750	
土地改良物	9,032,754	0.16			
累計折舊-土地改良物	-2,757,240	-0.05			
機械及設備	9,610,346	0.17			
機械及設備	46,725,851	0.83			
累計折舊-機械及設備	-37,115,505	-0.66			
交通及運輸設備	354,904	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	-4,176,271	-0.07			
雜項設備	12,472,454	0.22			
雜項設備	31,593,186	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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-19,120,732	-0.34			
無形資產	35,430	0.00			
無形資產	35,430	0.00			
電腦軟體	35,430	0.00			
其他資產	5,551,723,593	98.65			
什項資產	5,551,723,593	98.65			
暫付及待結轉帳項	741,347	0.01			
代管資產	5,550,982,246	98.64			
代管資產-土地改良物	30,428	0.00			
代管資產-土地	5,095,398,100	90.54			
代管資產-房屋建築及設備	298,419,688	5.30			
代管資產-其他政府	157,134,030	2.79			
合計：	5,627,719,750				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,645,682	416,910,264
勞務收入		79,268
服務收入		79,268
財產收益	190,216	4,875,144
財產孳息收入	1,216	1,345
廢舊物品售價收入		1,280
財產交易利益	189,000	3,436,533
其他財產收入		1,435,986
政府撥入收入	2,851,930	405,863,054
公庫撥款收入	2,481,000	398,882,472
政府其他撥入收入	370,930	6,980,582
教學收入		4,168,205
學雜費收入		4,168,205
其他收入	603,536	1,924,593
受贈收入	42,190	650,704
雜項收入	561,346	1,273,889
支出	6,881,470	422,797,800
人事支出	3,985,016	364,758,117
人事支出	3,985,016	364,758,117
業務支出	1,143,648	25,342,415
業務支出	1,143,648	25,342,415
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
財產損失		34,605
財產交易損失		34,605
折舊、折耗及攤銷	694,076	8,213,775
固定資產折舊	692,926	8,195,821
無形資產攤銷	1,150	17,954
其他支出	1,058,730	24,438,888
其他支出	1,058,730	24,438,888

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,235,788	-5,887,536
期初淨資產		40,314,260
解繳公庫		
期末淨資產		34,426,724

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

40501645-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 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	411,688,507	5,221,757	416,910,264	收入
勞務收入	79,268		79,268	勞務收入
財產收入	304,091	4,571,053	4,875,144	財產收益
政府撥入收入	405,863,054		405,863,054	政府撥入收入
教學收入	4,168,205		4,168,205	教學收入
其他收入	1,273,889	650,704	1,924,593	其他收入
基金用途	416,386,060	6,411,740	422,797,800	支出
用人費用	364,758,117		364,758,117	人事支出
服務費用	11,470,945	13,871,470	25,342,415	業務支出
材料及用品費	5,402,802	-5,402,802		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,463,868	-8,463,868		
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		8,213,775	8,213,775	折舊、折耗及攤銷
其他	316,777	24,122,111	24,438,888	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	25,958,751	-25,958,751		
本期賸餘(短絀)	-4,697,553	-1,189,983	-5,887,536	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	5,678,076	28,748,648	34,426,724	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 12 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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」(不含遞延支出)執行數184萬6,455元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,147萬945元與會計科目「業務支出」2,534萬2,415元間之調整數1,387萬1,470元，係「材料及用品費」540萬2,802元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)846萬3,868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457萬1,053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65萬704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」821萬3,775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：

預算項目「其他」31萬6,777元與會計科目「其他支出」2,443萬8,888元間之調整數2,412萬2,111元，係「遞延支出」2,411萬2,296元及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所發生之支出9,815元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 12 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
3,445,313	6,074,941	-2,629,628	提列其他準備金-其他2,629,628元。

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12月31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
16,370,220	16,215,988	154,232	154,232元--獎學金專戶。

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12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	364,758,117	9,155,117	2.57
11 正式員額薪資	180,589,860	183,876,749	3,286,889	1.82
113 職員薪金	176,665,860	179,835,915	3,170,055	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	3,868,294	1,337,238	52.83
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	3,181,414	1,308,774	69.89
13 超時工作報酬	1,624,929	1,496,178	-128,751	-7.92
131 加班費	1,624,929	1,496,178	-128,751	-7.92
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	110,361,113	-682,399	-0.61
161 職員退休及離職金	110,775,624	110,065,322	-710,302	-0.64
162 工員退休及離職金	177,360	205,263	27,903	15.73
163 卹償金	90,528	90,528		0.00
18 福利費	21,622,873	23,726,700	2,103,827	9.73
181 分擔員工保險費	16,069,656	17,927,162	1,857,506	11.56
183 傷病醫藥費	981,160	285,240	-695,920	-70.93
185 員工通勤交通費	1,643,796	1,383,080	-260,716	-15.86
18Y 其他福利費	2,928,261	4,131,218	1,202,957	41.08
2 服務費用	10,048,000	11,470,945	1,422,945	14.16
21 水電費	3,305,000	3,259,132	-45,868	-1.39
212 工作場所電費	2,851,000	2,821,000	-30,000	-1.05
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12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	69,505	-46,205	-39.93
231 國內旅費	115,710	68,715	-46,995	-40.61
23Y 其他旅運費		790	790	
25 修理保養及保固費	2,936,586	3,192,579	255,993	8.72
252 一般房屋修護費	1,879,000	2,065,151	186,151	9.91
255 機械及設備修護費	174,386	144,768	-29,618	-16.98
257 雜項設備修護費	883,200	982,660	99,460	11.26
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	3,354,161	1,607,877	92.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,392	71,027	45,635	179.72
279 外包費	708,656	1,064,097	355,441	50.16
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,807,037	1,232,801	214.69
27F 體育活動費	438,000	412,000	-26,000	-5.94
28 專業服務費	1,793,220	1,469,568	-323,652	-18.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	511,400	273,900	-237,500	-46.44
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,161	54,810	-30,351	-35.64
289 試務甄選費	1,335		-1,335	-100.00
28A 電腦軟體服務費		35,842	35,842	
28Y 其他專業服務費	1,195,324	1,105,016	-90,308	-7.56
29 公共關係費	126,000	126,000		0.00
291 公共關係費	126,000	126,000		0.00
3 材料及用品費	5,615,000	5,402,802	-212,198	-3.78
31 使用材料費	1,856,141	1,745,712	-110,429	-5.95
315 設備零件	1,856,141	1,745,712	-110,429	-5.95
32 用品消耗	3,758,859	3,657,090	-101,769	-2.71

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12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	794,771	-45,229	-5.38
322 報章雜誌	95,980	76,318	-19,662	-20.49
325 服裝	14,500	14,500		0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	70,277	-6,723	-8.73
32Y 其他用品消耗	2,731,379	2,701,224	-30,155	-1.10
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	7,784,000	25,958,751	18,174,751	233.49
51 購建固定資產	1,782,000	1,846,455	64,455	3.62
514 購置機械及設備	1,417,400	1,493,655	76,255	5.38
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	24,112,296	18,146,296	304.16
541 遞延修繕房屋建築支出	5,966,000	5,841,850	-124,150	-2.08
542 其他遞延支出		18,270,446	18,270,446	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,957,000	8,473,868	5,516,868	186.57
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	8,460,868	5,516,868	187.39
743 獎勵費用	163,800	155,502	-8,298	-5.07
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,780,200	8,305,366	5,525,166	198.73
9 其他	529,000	316,777	-212,223	-40.12

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12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	316,777	-212,223	-40.12
91Y 其他	529,000	316,777	-212,223	-40.12
合 計	382,541,000	416,386,060	33,845,060	8.85

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12月31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		3,445,313	
		3,445,313		
	銀行存款-保管款		16,370,220	
		16,370,220		
	銀行存款-代繳費款專戶		35,980	
		35,980		
	銀行存款-薪津專戶		16,938,945	
		16,938,945		
	銀行存款-教育儲蓄戶		1,113,972	
		1,113,972		
	退休及離職準備金		6,713,451	
	ED9001 勞工退休準備金	6,608,258		
	ED9002 約僱人員離職儲金	105,193		
	其他準備金-其他		2,629,628	
	GD9001 年度應付代收結餘款	2,386,695		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		741,347	
	JD6005 特教助理員	6,413		
	JD6006 攜手班	53,089		
	JD6007 英語激勵班	32,000		
	JD6009 學校(含幼兒園)人員防疫作業加班費	169,099		
	JD6013 新住民語文教學支援工作人員鐘點費	21,811		
	JD6019 111學年度專職原住民語教師	14,320		
	JD6024 iPad E起來自主揪團	9,900		
	JD6030 111學年度推動書法教育整體計畫	4,000		
	JD6031 補償團膳業者已備食材損失	367,255		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	63,460		
	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		298,419,688	
		298,419,688		
	代管資產-其他政府		157,134,030	
		157,134,030		
	應付代收款		32,244,056	
	CB1727 110(下)中央獎勵金撥付	429,619		
	CB1745 111-1中央獎勵金撥付	1,137,496		
	CF1313 111童軍教育補助	16,000		
	CF1602 111年樂齡學堂計畫	39,200		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	CF1723 110(下)體育獎勵金	190,000		
	CF1726 111(上)體育學生助學金及培訓補助金	105,000		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	237,120		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	532		
	KD0010 111(1)幼兒園活動費	149,575		
	KD0011 111(1)幼兒園材料費	217,509		
	KD0012 111(1)幼兒園餐點費	873,178		
	KD0013 111(1)幼兒園課後留園	165,771		
	KD0015 111(1)國小課後照顧班	349,545		
	KD0016 111(1)國小課後社團	975,128		
	KD0017 111(1)國小課後照顧班材料費	39,177		
	KD0018 111(1)國小課後社團材料費	147,342		
	KD0019 111(1)午餐費	4,825,964		
	KD0022 111(1)桌球社團	1,319,166		
	KD0023 111(1)游泳社團	92,312		
	KD0024 111(1)足球社團	93,600		
	KD0025 111(1)籃球社團	169,900		
	KD0026 111(1)羽球社團	399,804		
	KD0028 111(1)管樂社團	121,020		
	KD0029 111(1)弦樂社團	493,741		
	KD0030 111(1)直笛社團	34,016		
	KD0031 111(1)合唱社團	43,850		
	KD0039 111學年度童軍團	37,577		
	KD0201 其他	63,810		
	KD0205 防疫隔板	280		
	KD0207 學產基金	104,000		
	KD0208 體育獎勵金	31,010		
	KD0221 教師請假自付代課費	19,433		
	KD0222 校外教學	304		
	KD0223 畢業旅行	20,500		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	140		
	KD0228 午餐罰款	10,000		
	KD0229 冷氣儲值	139,848		
	KD0234 留職停薪教職員自繳費用	40,960		
	KD0236 影印卡加值	2,120		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	12,636		
	KD9063 健保費	35,980		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	16,938,945		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,113,972		
	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		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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	12,242		
	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	271,083		
	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	154,232		
	KD9095 游泳隊指定捐款	40,847		
	KD9097 資源回收	31,274		
	RF2301 8-12月代理教師及鐘點費	205,948		
	應付費用		351,289	
	LD0001 工友外包費	38,000		
	LD0006 交通費	1,110		
	LD0008 12月份保全費用	77,444		
	LD0009 報費	600		
	LD0010 導護費	10,004		
	LD0011 閩客語師等鐘點費	61,488		
	LD0019 連線管理服務費	3,900		
	LF0001 有機蔬菜有機米	2,890		
	LF0002 鐘點費導師費	155,853		
	預收收入		33,840	
	存入保證金		2,956,408	
	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		
	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		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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 退錚鴻實業有限公司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		
	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		
	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		
	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		

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		6,713,451	
	ED9001 勞工退休準備金	6,608,258		
	ED9002 約僱人員離職儲金	105,193		
	應付代管資產		5,550,982,246	
		5,550,982,246		
	暫收及待結轉帳項		11,736	
	RA1323 111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫	11,736		
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-2,757,240	
		-2,757,240		
	機械及設備		46,725,851	
		46,725,851		
	累計折舊-機械及設備		-37,115,505	
		-37,115,505		
	交通及運輸設備		4,531,175	
		4,531,175		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,176,271	
		-4,176,271		
	雜項設備		31,593,186	
		31,593,186		
	累計折舊-雜項設備		-19,120,732	
		-19,120,732		
	電腦軟體		35,430	
		35,430		