

40501645

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市北投區石牌國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區石牌國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 11 至 14 頁
(二)基金用途明細表	第 15 至 20 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 22 至 23 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 26 至 26 頁
(九)用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30 頁
(十二)各項費用彙計表	第 31 至 32 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 至 33 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 36 至 39 頁
二、收入支出表	第 40 至 40 頁
三、現金流量表	第 41 至 41 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 43 至 44 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	411,688,507	394,889,963	16,798,544	4.25
基金用途	416,386,060	397,336,073	19,049,987	4.79
賸餘(短絀)	- 4,697,553	- 2,446,110	- 2,251,443	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,678,076	10,375,629	- 4,697,553	- 45.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 7,350,347	636,584	- 7,986,931	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 111 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332,566,000元，決算數342,944,954元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列20,946,000元，決算數26,237,355元。

係新購遊樂器材、教具、及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，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能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,245,000元，決算數21,245,000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7,784,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數79,000元），決算數25,958,751元。係購置機械及設備1,493,655元，購置雜項設備352,800元，忠孝樓內側牆面暨室內整修工程5,841,850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。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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411,688,507元，較預算數378,368,000元，增加33,320,507元，計增8.81%。

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79,268元，較預算數636,000元，減少556,732元，計減87.54%。

主要係因：

暑期泳訓班學生票收入較預算數短收556,732元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- 2.財產處分收入：決算數6,760元，較預算數12,000元，減少5,240元，計減43.67%。
主要係因：
財產報廢變賣收入較預算數短收5,240元。
- 3.利息收入：決算數1,345元，較預算數1,000元，增加345元，計增34.50%。
主要係因：
薪資專戶利息收入較預算數超收345元。
- 4.其他財產收入：決算數295,986元，較預算數447,000元，減少151,014元，計減33.78%。
主要係因：
場地租借收入較預算數短收151,014元。
- 5.公庫撥款收入：決算數398,882,472元，較預算數371,102,000元，增加27,780,472元，計增7.49%。
主要係因：
 - (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。
- 6.政府其他撥入收入：決算數6,980,582元，較預算數0元，增加6,980,582元。
主要係因：
 - (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60,096元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (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。
- (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。

7.學雜費收入：決算數4,168,205元，較預算數4,124,000元，增加44,205元，計增1.07%。

主要係因：

收公幼就學學雜費補助較預算數超收44,205元。

8.雜項收入：決算數1,273,889元，較預算數2,046,000元，減少772,111元，計減37.74%。

主要係因：

收富全傢俱課桌椅採購逾期罰款5,639元、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、收凱驛營造等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、收學生證補發款12,882元、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、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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數416,386,060元，較預算數382,541,000元，增加33,845,060元，計增8.85%。

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342,944,954元，較預算數332,566,000元，增加10,378,954元，計增3.12%。

主要係因：

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。

2.學前教育計畫：決算數26,237,355元，較預算數20,946,000元，增加5,291,355元，計增25.26%。

主要係因：

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。

3.建築及設備計畫：決算數25,958,751元，較預算數7,784,000元，增加18,174,751元，計增233.49%。

主要係因：

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，

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

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。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,697,553元，較預算短絀數4,173,000元，計相差524,553元。

主要係因：

雜項收入較預算數短收772,111元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,511,262元。

投資活動之淨現金流出1,726,899元。

籌資活動之淨現金流出112,186元。

本年度現金及約當現金之淨減7,350,347元。

期初現金及約當現金45,254,777元。

期末現金及約當現金37,904,430元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,627,719,750元，包括：

流動資產37,904,430元，較上年度45,254,777元，減少7,350,347元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金9,343,079元，較上年度9,274,193元，增加68,886元，主要係因勞工退休準備金專戶收益分配數增加。

固定資產28,713,218元，較上年度29,885,247元，減少1,172,029元，主要係因報廢個人電腦等設備致固定資產減少。

無形資產35,430元，較上年度53,384元，減少17,954元，主要係因無形資產累計攤銷金額致無形資產減少。

其他資產5,551,723,593元，較上年度5,500,677,096元，增加51,046,497元，主要係因代管資產-土地因土地公告現值調整增值。

決算日負債總額為5,593,293,026元，包括：

流動負債32,629,185元，較上年度35,283,869元，減少2,654,684元，主要係因111年度六年級畢業旅行款項於年底前支付給廠商致應付代收款餘額減少。

其他負債5,560,663,841元，較上年度5,509,546,568元，增加51,117,273元，主要係因應付代管資產因土地公告現值調整增值。

決算日淨資產為34,426,724元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數68,622,209元及補辦預算數79,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	378,368,000	100.00	411,688,507	100.00	33,320,507	8.81	394,889,963	100.00
43 勞務收入	636,000	0.17	79,268	0.02	-556,732	-87.54	8,700	0.00
431服務收入	636,000	0.17	79,268	0.02	-556,732	-87.54	8,700	0.00
45 財產收入	460,000	0.12	304,091	0.07	-155,909	-33.89	423,143	0.11
451財產處分收入	12,000	0.00	6,760	0.00	-5,240	-43.67	41,650	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,345	0.00	345	34.50	125	0.00
45Y其他財產收入	447,000	0.12	295,986	0.07	-151,014	-33.78	381,368	0.10
46 政府撥入收入	371,102,000	98.08	405,863,054	98.58	34,761,054	9.37	389,273,156	98.58
462公庫撥款收入	371,102,000	98.08	398,882,472	96.89	27,780,472	7.49	384,631,498	97.40
46Y政府其他撥入收入			6,980,582	1.70	6,980,582	0.00	4,641,658	1.18
4S 教學收入	4,124,000	1.09	4,168,205	1.01	44,205	1.07	4,180,870	1.06
4S1學雜費收入	4,124,000	1.09	4,168,205	1.01	44,205	1.07	4,180,870	1.06
4Y 其他收入	2,046,000	0.54	1,273,889	0.31	-772,111	-37.74	1,004,094	0.25
4YY雜項收入	2,046,000	0.54	1,273,889	0.31	-772,111	-37.74	1,004,094	0.25
5 基金用途	382,541,000	101.10	416,386,060	101.14	33,845,060	8.85	397,336,073	100.62
53 國民教育計畫	332,566,000	87.89	342,944,954	83.30	10,378,954	3.12	330,730,561	83.75
54 學前教育計畫	20,946,000	5.54	26,237,355	6.37	5,291,355	25.26	22,442,157	5.68
5L 一般行政管理計畫	21,245,000	5.61	21,245,000	5.16		0.00	20,797,380	5.27
5M 建築及設備計畫	7,784,000	2.06	25,958,751	6.31	18,174,751	233.49	23,365,975	5.92
購建固定資產	7,748,000	2.05	25,958,751	6.31	18,210,751	235.04	23,354,975	5.91
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	11,000	0.00
本期賸餘(短絀)	-4,173,000		-4,697,553		-524,553	12.57	-2,446,110	
期初基金餘額	8,100,000		10,375,629		2,275,629	28.09	12,821,739	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,927,000		5,678,076		1,751,076	44.59	10,375,629	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		68,622,209
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	345
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	27,780,472
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	3,364,284
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,616,298
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	44,205
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,378,954
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,291,355
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	18,146,296

備註：

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	378,368,000	411,688,507	33,320,507	8.81	
43 勞務收入	636,000	79,268	-556,732	-87.54	
431服務收入	636,000	79,268	-556,732	-87.54	暑期泳訓班學生票收入較預算數短收556,732元。
45 財產收入	460,000	304,091	-155,909	-33.89	
451財產處分收入	12,000	6,760	-5,240	-43.67	財產報廢變賣收入較預算數短收5,240元。
454利息收入	1,000	1,345	345	34.50	薪資專戶利息收入較預算數超收345元。
45Y其他財產收入	447,000	295,986	-151,014	-33.78	場地租借收入較預算數短收151,014元。
46 政府撥入收入	371,102,000	405,863,054	34,761,054	9.37	
462公庫撥款收入	371,102,000	398,882,472	27,780,472	7.49	教育局撥入：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、111年度本局所屬用人費用不敷數10,004,000元、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。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 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		6,980,582	6,980,582	0.00	教育部補助款撥入：110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費22,352元、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98,864元、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、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、110學年第2學期第1期款代辦費1,691,211元、110(上)代辦費不足追加經費156,396元、110學年度專職原住民族語老師經費252,000元、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、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、110學年度專職原住民族語老師經費181,048元、110學年度國小閩客語教學支援人員交通費12,000元、110(上)國小及國高中新住民語開課費44,328元、111年度實施新住民子女教育經費12,430元、110(下)公立國小及國中學校用書經費15,586元、補助學校設置樹木解說牌經費18,620元、110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)160,667元、110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					款31,425元、111年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費80,000元、111學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第1期 款60,096元、111(上)公幼就學補助代辦費2,047,106元、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、111學年度專職原住民族語老師經費第1期 款252,000元、110(2)國中小新住民語文開課費44,360元、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、110(下)公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數59,368元、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、111(上)公立國小及國中學校用書經費12,800元、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、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、110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)960元、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。
4S 教學收入	4,124,000	4,168,205	44,205	1.07	
4S1學雜費收入	4,124,000	4,168,205	44,205	1.07	
4Y 其他收入	2,046,000	1,273,889	-772,111	-37.74	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 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	2,046,000	1,273,889	-772,111	-37.74	富全傢俱課桌椅採購逾期罰款5,639元、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、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、學生證補發款12,882元、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、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。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	382,541,000	416,386,060	33,845,060	8.85	
53 國民教育計畫	332,566,000	342,944,954	10,378,954	3.12	
1 用人費用	315,914,000	323,791,200	7,877,200	2.49	
11 正式員額薪資	153,432,000	155,749,617	2,317,617	1.51	
113 職員薪金	153,432,000	155,749,617	2,317,617	1.51	
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	663,057	672,720	9,663	1.46	
131 加班費	663,057	672,720	9,663	1.46	
15 獎金	32,464,302	35,175,496	2,711,194	8.35	
151 考績獎金	13,203,000	16,944,655	3,741,655	28.34	
152 年終獎金	19,261,302	18,230,841	-1,030,461	-5.35	
16 退休及卹償金	108,450,744	107,923,144	-527,600	-0.49	
161 職員退休及離職金	108,360,216	107,832,616	-527,600	-0.49	
163 卹償金	90,528	90,528			
18 福利費	18,372,841	20,401,929	2,029,088	11.04	
181 分擔員工保險費	13,534,764	15,269,250	1,734,486	12.82	
183 傷病醫藥費	971,700	282,660	-689,040	-70.91	
185 員工通勤交通費	1,306,116	1,065,714	-240,402	-18.41	
18Y 其他福利費	2,560,261	3,784,305	1,224,044	47.81	
2 服務費用	8,640,000	9,983,852	1,343,852	15.55	
21 水電費	3,277,516	3,231,648	-45,868	-1.40	
212 工作場所電費	2,851,000	2,821,000	-30,000	-1.05	
214 工作場所水費	426,516	410,648	-15,868	-3.72	
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	2,740,586	3,147,254	406,668	14.84	
252 一般房屋修護費	1,722,200	2,028,826	306,626	17.80	
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	844,000	973,660	129,660	15.36	
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	1,460,268	2,819,545	1,359,277	93.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,376	68,411	45,035	192.65	
279 外包費	508,656	608,097	99,441	19.55	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	354,000	336,000	-18,000	-5.08	
28 專業服務費	1,020,720	715,900	-304,820	-29.86	
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	422,824	351,348	-71,476	-16.90	
3 材料及用品費	4,697,000	4,547,243	-149,757	-3.19	
31 使用材料費	1,852,121	1,742,682	-109,439	-5.91	
315 設備零件	1,852,121	1,742,682	-109,439	-5.91	
32 用品消耗	2,844,879	2,804,561	-40,318	-1.42	
321 辦公(事務)用品	4,500	4,500			
322 報章雜誌	82,400	62,738	-19,662	-23.86	
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	2,680,979	2,667,046	-13,933	-0.52	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,877,000	4,326,625	1,449,625	50.39	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,867,000	4,316,625	1,449,625	50.56	
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	2,703,200	4,161,123	1,457,923	53.93	
9 其他	433,000	291,234	-141,766	-32.74	
91 其他支出	433,000	291,234	-141,766	-32.74	
91Y 其他	433,000	291,234	-141,766	-32.74	
54 學前教育計畫	20,946,000	26,237,355	5,291,355	25.26	決算數較預算數增 加5,291,355元，主要係因：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。
1 用人費用	20,372,000	21,835,356	1,463,356	7.18	
11 正式員額薪資	14,473,860	15,553,437	1,079,577	7.46	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	13,393,860	14,378,443	984,583	7.35	
114 工員工資	1,080,000	1,174,994	94,994	8.80	
13 超時工作報酬	148,784	142,157	-6,627	-4.45	
131 加班費	148,784	142,157	-6,627	-4.45	
15 獎金	2,838,468	3,124,647	286,179	10.08	
151 考績獎金	1,380,155	1,325,610	-54,545	-3.95	
152 年終獎金	1,458,313	1,799,037	340,724	23.36	
16 退休及卹償金	1,399,920	1,350,503	-49,417	-3.53	
161 職員退休及離職金	1,367,520	1,275,752	-91,768	-6.71	
162 工員退休及離職金	32,400	74,751	42,351	130.71	
18 福利費	1,510,968	1,664,612	153,644	10.17	
181 分擔員工保險費	1,312,388	1,469,373	156,985	11.96	
183 傷病醫藥費	9,460	2,580	-6,880	-72.73	
185 員工通勤交通費	141,120	126,746	-14,374	-10.19	
18Y 其他福利費	48,000	65,913	17,913	37.32	
2 服務費用	333,000	181,425	-151,575	-45.52	
21 水電費	27,484	27,484			
214 工作場所水費	27,484	27,484			
25 修理保養及保固費	196,000	45,325	-150,675	-76.88	
252 一般房屋修護費	156,800	36,325	-120,475	-76.83	
257 雜項設備修護費	39,200	9,000	-30,200	-77.04	
27 一般服務費	42,016	42,616	600	1.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,616	600	29.76	
27F 體育活動費	40,000	40,000			
28 專業服務費	67,500	66,000	-1,500	-2.22	
28Y 其他專業服務費	67,500	66,000	-1,500	-2.22	
3 材料及用品費	68,000	50,788	-17,212	-25.31	
31 使用材料費	4,020	3,030	-990	-24.63	
315 設備零件	4,020	3,030	-990	-24.63	
32 用品消耗	63,980	47,758	-16,222	-25.35	
322 報章雜誌	13,580	13,580			
32Y 其他用品消耗	50,400	34,178	-16,222	-32.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,000	4,144,243	4,067,243	5,282.13	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77,000	4,144,243	4,067,243	5,282.13	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77,000	4,144,243	4,067,243	5,282.13	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	96,000	25,543	-70,457	-73.39	
91 其他支出	96,000	25,543	-70,457	-73.39	
91Y 其他	96,000	25,543	-70,457	-73.39	
5L 一般行政管理計畫	21,245,000	21,245,000			
1 用人費用	19,317,000	19,131,561	-185,439	-0.96	
11 正式員額薪資	12,684,000	12,573,695	-110,305	-0.87	
113 職員薪金	9,840,000	9,707,855	-132,145	-1.34	
114 工員工資	1,812,000	1,624,080	-187,920	-10.37	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
13 超時工作報酬	813,088	681,301	-131,787	-16.21	
131 加班費	813,088	681,301	-131,787	-16.21	
15 獎金	2,888,000	3,128,940	240,940	8.34	
151 考績獎金	1,542,500	1,587,240	44,740	2.90	
152 年終獎金	1,345,500	1,541,700	196,200	14.58	
16 退休及卹償金	1,192,848	1,087,466	-105,382	-8.83	
161 職員退休及離職金	1,047,888	956,954	-90,934	-8.68	
162 工員退休及離職金	144,960	130,512	-14,448	-9.97	
18 福利費	1,739,064	1,660,159	-78,905	-4.54	
181 分擔員工保險費	1,222,504	1,188,539	-33,965	-2.78	
185 員工通勤交通費	196,560	190,620	-5,940	-3.02	
18Y 其他福利費	320,000	281,000	-39,000	-12.19	
2 服務費用	1,075,000	1,305,668	230,668	21.46	
27 一般服務費	244,000	492,000	248,000	101.64	
279 外包費	200,000	456,000	256,000	128.00	
27F 體育活動費	44,000	36,000	-8,000	-18.18	
28 專業服務費	705,000	687,668	-17,332	-2.46	
28Y 其他專業服務費	705,000	687,668	-17,332	-2.46	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	850,000	804,771	-45,229	-5.32	
32 用品消耗	850,000	804,771	-45,229	-5.32	
321 辦公（事務）用品	835,500	790,271	-45,229	-5.41	
325 服裝	14,500	14,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	7,784,000	25,958,751	18,174,751	233.49	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數79,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數78,925元。2.決算數較預算數增加18,174,751元，主要係因辦理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等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	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		

地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)閩客語教學外聘教師鐘點費按節計算，預算數506,240元，決算數642,646元。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數67,996元，決算數0元。
- (3)攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數384,655元。
- (4)原住民語教師1人，預算數0元，決算數685,048元。
- (5)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數89,648元。
- (6)原住民語遠距跟讀人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數5,040元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人，預算數200,000元，決算數456,000元。
- (2)救生員人力外包2人，預算數339,104元，決算數324,911元。
- (3)暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數169,552元，決算數88,291元。
- (4)委外水塔清洗外包費按件計算，預算數0元，決算數41,895元。
- (5)委外消毒服務外包費按件計算，預算數0元，決算數153,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數109,658元；決算數339,704元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

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	
			增加	
			預算數	
資產	88,340,253	-58,401,622	1,897,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,032,754	-1,863,000		
房屋及建築				
機械及設備	47,128,181	-34,980,870	1,496,400	
交通及運輸設備	4,891,235	-4,354,175		
雜項設備	27,234,699	-17,203,577	364,600	
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				
權利				
電腦軟體	53,384		36,000	
發展中之無形資產				
其他				

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,496,400元，係法定預算數1,417,400元及補辦預算79,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計364,600元，係法定預算數364,600元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計2,756元，係法定預算數2,756元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

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。(2)撥入：南門國小撥入單槍投影機等設備計541,125元。(3)受贈：應付代收欸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：(1)報廢：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：(1)報廢：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。(2)撥

北市北投區石牌國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,068,212	2,756	3,490,069	-4,768,126	28,748,648
			-894,240	6,275,514
2,063,470		2,465,800	-2,134,635	9,610,346
		360,060	177,904	354,904
5,004,742		646,255	-1,917,155	12,472,454
	2,756	17,954		35,430

註 次：建國中學撥入魏氏智力測驗量表等設備計4,029,928元。(3)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：(1)報廢：年度經財政局核准報廢笛管等設備計636,255元。(2)其它：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：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額17,954元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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明細表
 中華民國111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			
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	1,493,655	-2,745	
機械及設備		1,417,400	79,000		1,496,400	1,493,655	-2,745	
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	352,800	-11,800	
雜項設備		364,600			364,600	352,800	-11,800	
購建中固定資產								
合 計		1,782,000	79,000		1,861,000	1,846,455	-14,545	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		79,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	79,000

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	177	170	-7	
職員	176	169	-7	
聘用	1	1	0	
約僱	0	0	0	
學前教育計畫	20	20	0	
職員	17	17	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	22	20	-2	
職員	15	14	-1	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	4	3	-1	
合計	219	210	-9	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (3)攜手班教師鐘點費按節計算。
- (4)原住民語教師1人。
- (5)新住民語教師鐘點費按節計算。
- (6)原住民語遠距跟讀人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人
- (2)救生員人力外包2人。
- (3)暑期泳訓班救生員人力外包2人。
- (4)委外水塔清洗外包費按件計算。
- (5)委外消毒服務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	153,432,000	658,416	663,057		32,464,302	108,450,744		18,372,841		314,041,360	1,872,640	315,914,000
正式人員	153,432,000		648,257		32,382,000	15,807,792		18,213,069		220,483,118		220,483,118
聘僱人員		658,416	14,800		82,302	39,504		117,772		912,794		912,794
兼任人員											1,872,640	1,872,640
其他人員						92,603,448		42,000		92,645,448		92,645,448
學前教育計畫	14,473,860		148,784		2,838,468	1,399,920		1,510,968		20,372,000		20,372,000
正式人員	14,473,860		148,784		2,838,468	1,399,920		1,510,968		20,372,000		20,372,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	12,684,000		813,088		2,888,000	1,192,848		1,739,064		19,317,000		19,317,000
正式人員	12,684,000		813,088		2,888,000	1,192,848		1,739,064		19,317,000		19,317,000
合 計	180,589,860	658,416	1,624,929		38,190,770	111,043,512		21,622,873		353,730,360	1,872,640	355,603,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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16、17、18條規定辦理核發，111年度預算編列218人，計16,125,655元，執行結果決算188人，計19,857,505元。
- 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列219人，計22,065,115元，執行結果決算224人(含短期代理教師9名)，計21,571,578元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

閩客語教學外聘教師，預算數506,240元，決算數642,646元。

暑期泳訓班工讀生，預算數67,996元，決算數0元。

攜手班教師，預算數0元，決算數384,655元。

原住民語教師，預算數0元，決算數685,048元。

新住民語教師，預算數0元，決算數89,648元。

原住民語遠距跟讀人員，預算數0元，決算數5,040元。

2. 外包費：

工友人力外包，預算數200,000元，決算數456,000元。

救生員人力外包，預算數339,104元，決算數324,911元。

暑期泳訓班救生員人力外包，預算數169,552元，決算數88,291元。

委外水塔清洗外包，預算數0元，決算數41,895元。

委外消毒服務外包，預算數0元，決算數153,000元。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
155,749,617	686,880	672,720		35,175,496	107,923,144		20,401,929		320,609,786	3,181,414	323,791,200
155,749,617		672,720		35,037,486	16,385,417		20,037,551		227,882,791		227,882,791
	686,880			55,120	39,600		109,572		891,172		891,172
				82,890	166,928		206,806		456,624	3,181,414	3,638,038
					91,331,199		48,000		91,379,199		91,379,199
15,553,437		142,157		3,124,647	1,350,503		1,664,612		21,835,356		21,835,356
15,553,437		142,157		3,124,647	1,344,024		1,642,093		21,806,358		21,806,358
					6,479		22,519		28,998		28,998
12,573,695		681,301		3,128,940	1,087,466		1,660,159		19,131,561		19,131,561
12,573,695		681,301		3,128,940	1,087,466		1,660,159		19,131,561		19,131,561
183,876,749	686,880	1,496,178		41,429,083	110,361,113		23,726,700		361,576,703	3,181,414	364,758,117

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			353,512,000		369,182,309		15,670,309 4.43	
國民教育計畫			332,566,000		342,944,954		10,378,954 3.12	
學前教育計畫			20,946,000		26,237,355		5,291,355 25.26	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加5,291,355元，主要係因：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。

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	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	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
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	0	790	790	0.00
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	0	-25,200	-100.00
26Y 其他保險費	25,200	0	-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	0	-1,335	-100.00

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年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	35,842	35,842	0.00
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	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	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
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	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投資	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	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-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	0	18,270,446	18,270,446	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,957,000	8,473,868	5,516,868	186.57
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	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
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

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,765,432	3,464,017	698,585	25.26	
185 員工通勤交通費	1,643,796	1,383,080	-260,716	-15.86	
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,807,037	1,232,801	214.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	511,400	273,900	-237,500	-46.44	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,627,719,750	100.00	5,585,144,697	100.00	42,575,053	0.76
流動資產	37,904,430	0.67	45,254,777	0.81	-7,350,347	-16.24
現金	37,904,430	0.67	45,254,777	0.81	-7,350,347	-16.24
銀行存款	37,904,430	0.67	45,254,777	0.81	-7,350,347	-16.24
銀行存款-公庫存款	3,445,313	0.06	8,353,413	0.15	-4,908,100	-58.76
銀行存款-保管款	16,370,220	0.29	18,843,298	0.34	-2,473,078	-13.12
銀行存款-代繳費款專戶	35,980	0.00	9,877	0.00	26,103	264.28
銀行存款-薪津專戶	16,938,945	0.30	17,250,888	0.31	-311,943	-1.81
銀行存款-教育儲蓄戶	1,113,972	0.02	797,301	0.01	316,671	39.72
長期貸墊款及準備金	9,343,079	0.17	9,274,193	0.17	68,886	0.74
準備金	9,343,079	0.17	9,274,193	0.17	68,886	0.74
退休及離職準備金	6,713,451	0.12	6,036,885	0.11	676,566	11.21
其他準備金	2,629,628	0.05	3,237,308	0.06	-607,680	-18.77
其他準備金-其他	2,629,628	0.05	3,237,308	0.06	-607,680	-18.77
固定資產	28,713,218	0.51	29,885,247	0.54	-1,172,029	-3.92
土地改良物	6,275,514	0.11	7,169,754	0.13	-894,240	-12.47
土地改良物	9,032,754	0.16	9,032,754	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,757,240	-0.05	-1,863,000	-0.03	-894,240	48.00
機械及設備	9,610,346	0.17	12,147,311	0.22	-2,536,965	-20.88
機械及設備	46,725,851	0.83	47,128,181	0.84	-402,330	-0.85
累計折舊-機械及設備	-37,115,505	-0.66	-34,980,870	-0.63	-2,134,635	6.10
交通及運輸設備	354,904	0.01	537,060	0.01	-182,156	-33.92
交通及運輸設備	4,531,175	0.08	4,891,235	0.09	-360,060	-7.36
累計折舊-交通及運輸設備	-4,176,271	-0.07	-4,354,175	-0.08	177,904	-4.09
雜項設備	12,472,454	0.22	10,031,122	0.18	2,441,332	24.34
雜項設備	31,593,186	0.56	27,234,699	0.49	4,358,487	16.00
累計折舊-雜項設備	-19,120,732	-0.34	-17,203,577	-0.31	-1,917,155	11.14
無形資產	35,430	0.00	53,384	0.00	-17,954	-33.63
無形資產	35,430	0.00	53,384	0.00	-17,954	-33.63
電腦軟體	35,430	0.00	53,384	0.00	-17,954	-33.63
其他資產	5,551,723,593	98.65	5,500,677,096	98.49	51,046,497	0.93
什項資產	5,551,723,593	98.65	5,500,677,096	98.49	51,046,497	0.93
暫付及待結轉帳項	741,347	0.01	247,743	0.00	493,604	199.24
合 計	5,627,719,750	100.00	5,585,144,697	100.00	42,575,053	0.76

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市北投區石牌國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,593,293,026	99.39	5,544,830,437	99.28	48,462,589	0.87
流動負債	32,629,185	0.58	35,283,869	0.63	-2,654,684	-7.52
應付款項	32,595,345	0.58	35,283,869	0.63	-2,688,524	-7.62
應付代收款	32,244,056	0.57	34,276,393	0.61	-2,032,337	-5.93
應付代收款	32,244,056	0.57	34,276,393	0.61	-2,032,337	-5.93
應付費用	351,289	0.01	524,629	0.01	-173,340	-33.04
應付費用	351,289	0.01	524,629	0.01	-173,340	-33.04
應付工程款	0	0.00	482,847	0.01	-482,847	-100.00
應付工程款	0	0.00	482,847	0.01	-482,847	-100.00
預收款項	33,840	0.00	0	0.00	33,840	0.00
預收收入	33,840	0.00	0	0.00	33,840	0.00
預收收入	33,840	0.00	0	0.00	33,840	0.00
其他負債	5,560,663,841	98.81	5,509,546,568	98.65	51,117,273	0.93
什項負債	5,560,663,841	98.81	5,509,546,568	98.65	51,117,273	0.93
存入保證金	2,956,408	0.05	2,872,714	0.05	83,694	2.91
存入保證金	2,956,408	0.05	2,872,714	0.05	83,694	2.91
應付退休及離職金	6,713,451	0.12	6,036,885	0.11	676,566	11.21
應付退休及離職金	6,713,451	0.12	6,036,885	0.11	676,566	11.21
應付代管資產	5,550,982,246	98.64	5,500,429,353	98.48	50,552,893	0.92
應付代管資產	5,550,982,246	98.64	5,500,429,353	98.48	50,552,893	0.92
暫收及待結轉帳項	11,736	0.00	207,616	0.00	-195,880	-94.35
暫收及待結轉帳項	11,736	0.00	207,616	0.00	-195,880	-94.35
淨資產	34,426,724	0.61	40,314,260	0.72	-5,887,536	-14.60
淨資產	34,426,724	0.61	40,314,260	0.72	-5,887,536	-14.60
淨資產	34,426,724	0.61	40,314,260	0.72	-5,887,536	-14.60
累積餘額	34,426,724	0.61	40,314,260	0.72	-5,887,536	-14.60
合 計	5,627,719,750	100.00	5,585,144,697	100.00	42,575,053	0.76

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	5,550,982,246	98.64	5,500,429,353	98.48	50,552,893	0.92
代管資產-土地改良物	30,428	0.00	30,428	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,095,398,100	90.54	5,033,072,446	90.12	62,325,654	1.24
代管資產-房屋建築及設備	298,419,688	5.30	306,762,760	5.49	-8,343,072	-2.72
代管資產-其他政府	157,134,030	2.79	160,563,719	2.87	-3,429,689	-2.14
合 計	5,627,719,750	100.00	5,585,144,697	100.00	42,575,053	0.76

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市北投區石牌國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,627,719,750	100.00	5,585,144,697	100.00	42,575,053	0.76

信託代理與保證負債

0

註：

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年度

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	%
收入	416,910,264	100.00	403,458,858	100.00	13,451,406	3.33
勞務收入	79,268	0.02	8,700	0.00	70,568	811.13
服務收入	79,268	0.02	8,700	0.00	70,568	811.13
財產收益	4,875,144	1.17	5,749,301	1.43	-874,157	-15.20
財產孳息收入	1,345	0.00	125	0.00	1,220	976.00
廢舊物品售價收入	1,280	0.00	910	0.00	370	40.66
財產交易利益	3,436,533	0.82	5,223,698	1.29	-1,787,165	-34.21
其他財產收入	1,435,986	0.34	524,568	0.13	911,418	173.75
政府撥入收入	405,863,054	97.35	389,273,156	96.48	16,589,898	4.26
公庫撥款收入	398,882,472	95.68	384,631,498	95.33	14,250,974	3.71
政府其他撥入收入	6,980,582	1.67	4,641,658	1.15	2,338,924	50.39
教學收入	4,168,205	1.00	4,180,870	1.04	-12,665	-0.30
學雜費收入	4,168,205	1.00	4,180,870	1.04	-12,665	-0.30
其他收入	1,924,593	0.46	4,246,831	1.05	-2,322,238	-54.68
受贈收入	650,704	0.16	3,242,737	0.80	-2,592,033	-79.93
雜項收入	1,273,889	0.31	1,004,094	0.25	269,795	26.87
支出	422,797,800	101.41	403,593,165	100.03	19,204,635	4.76
人事支出	364,758,117	87.49	352,350,023	87.33	12,408,094	3.52
人事支出	364,758,117	87.49	352,350,023	87.33	12,408,094	3.52
業務支出	25,342,415	6.08	21,327,767	5.29	4,014,648	18.82
業務支出	25,342,415	6.08	21,327,767	5.29	4,014,648	18.82
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	34,605	0.01	27,524	0.01	7,081	25.73
財產交易損失	34,605	0.01	27,524	0.01	7,081	25.73
折舊、折耗及攤銷	8,213,775	1.97	8,687,635	2.15	-473,860	-5.45
固定資產折舊	8,195,821	1.97	8,668,883	2.15	-473,062	-5.46
無形資產攤銷	17,954	0.00	18,752	0.00	-798	-4.26
其他支出	24,438,888	5.86	21,190,216	5.25	3,248,672	15.33
其他支出	24,438,888	5.86	21,190,216	5.25	3,248,672	15.33
本期賸餘(短絀)	-5,887,536	-1.41	-134,307	0.00	-5,753,229	-0.30
期初淨資產	40,314,260	9.67	40,448,567	0.10	-134,307	-0.01
解繳公庫						
期末淨資產	34,426,724	8.26	40,314,260	0.10	-5,887,536	-0.31

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-5,887,536
8002 調整非現金項目	376,274
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,511,262
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,696,898
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	11,601,248
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,089,218
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,935,827
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,726,899
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,144,388
8404 減少短期債務及其他負債	-5,256,574
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-112,186
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,350,347
87 期初現金及約當現金	45,254,777
88 期末現金及約當現金	37,904,430

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數676,566元及代管資產增加數50,552,893元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	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		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		34,605	34,605	財產損失
		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
遞延支出	24,112,296	-24,112,296		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,846,455	-1,846,455		
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

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂