

40501645

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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 19 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21 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 22 至 23 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 24 至 24 頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 34 至 37 頁
二、收入支出表	第 38 至 38 頁
三、現金流量表	第 39 至 39 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42 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	408,260,121	411,688,507	- 3,428,386	- 0.83
基金用途	404,632,325	416,386,060	- 11,753,735	- 2.82
賸餘(短絀)	3,627,796	- 4,697,553	8,325,349	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,305,872	5,678,076	3,627,796	63.89
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,363,101	- 7,350,347	9,713,448	--

附註：①現金流量之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 112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390,181,000元，決算數391,074,893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495,000元，決算數4,550,927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2,017,000元，決算數1,926,217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7,324,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數87,000元），決算數7,080,288元。

係購置機械及設備1,856,982元，購置雜項設備511,599元，購置電腦軟體388,805元，電腦及英語專科教室整修工程3,986,670元，其他準備金支112年校園電源改善工程336,232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408,260,121元，較預算數397,551,000元，增加10,709,121元，計增2.69%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數8,188元，較預算數0元，增加8,188元。

主要係因：

(1)收威綸印刷111學年度畢業紀念冊採購逾期違約金5,000元。

(2)收112學年度幼兒園麵包採購違約金(君城食品)1,188元。

(3)收112遊覽車租賃-天星通運違規記點罰款1,000元。

(4)收112校外教學遊覽車逾時罰款1,000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 112 年度

- 2.服務收入：決算數5,100元，較預算數639,000元，減少633,900元，計減99.20%。
主要係因：
暑期泳訓班未開班及教師甄選報名費收入較預算數短收633,900元。
- 3.財產處分收入：決算數0元，較預算數12,000元，減少12,000元。
主要係因：
報廢財產變賣收入較預算數短收12,000元。
- 4.利息收入：決算數6,122元，較預算數1,000元，增加5,122元，計增512.20%。
主要係因：
薪資專戶利息收入較預算數超收5,122元。
- 5.其他財產收入：決算數446,290元，較預算數540,000元，減少93,710元，計減17.35%。
主要係因：
場地租借收入較預算數短收93,710元。
- 6.公庫撥款收入：決算數394,293,720元，較預算數390,725,000元，增加3,568,720元，計增0.91%。
主要係因：
(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)106,720元。
(2)教學軟體及數位內容經費採購680,000元。
(3)112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,308,738元。
(4)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差異473,262元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數7,658,820元，較預算數0元，增加7,658,820元。
主要係因：
(1)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費轉112年度繼續執行11,736元。
(2)111學年度高中以下學校台灣手語遠距直播共學協同經費27,804元。
(3)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費第2期款305,577元。
(4)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款630,500元。
(5)111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,084,170元。
(6)111(1)公幼政府協助家長支付費用不足額(代辦費)23,400元。
(7)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款74,592元。
(8)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第2期款52,560元。
(9)111學年度專職原住民族語老師經費第2期款168,000元。
(10)111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費5,000元。
(11)112年度辦理新住民子女教育經費13,014元。
(12)111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費15,200元。
(13)111學年度新住民語文開課經費37,176元。
(14)112(2)公立國小及國中學校用書經費12,730元。
(15)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。
(16)重點學校輔導訪視作業經費50,000元。
(17)111學年度國民中小學學生無力繳交代代收代辦費經費第2期款30,705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 112 年度

- (18)112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫68,880元。
- (19)112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,056,410元。
- (20)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款1,011,371元。
- (21)111學年度推動書法教育整體計畫20,000元。
- (22)112學年度推動書法教育整體計畫20,000元。
- (23)111學年度新住民語文開課經費第2期款49,706元。
- (24)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費57,624元。
- (25)體育新南向政策-學校體育交流輔導計畫經費130,680元。
- (26)112學年度精進國中小學教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導員及秘書減課鐘點費24,192元。
- (27)112年度辦理資優教育業務運作經費(資優班購置數位教學設備)50,000元。
- (28)112學年度國教署商借教師之代理代課經費206,655元。
- (29)112學年度專職原住民族語老師經費(第1期款)289,249元。
- (30)112(1)公立國小及國中學校用書經費15,184元。
- (31)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費26,705元。

8.學雜費收入：決算數4,107,134元，較預算數4,124,000元，減少16,866元，計減0.41%。

主要係因：

收公幼就學學雜費補助較預算數短收16,866元。

9.雜項收入：決算數1,734,747元，較預算數1,510,000元，增加224,747元，計增14.88%。

主要係因：

收學生證補發款13,108元及結清111(上)校外教學餘額等繳入雜項收入1,721,639元。合計1,734,747元較預算數超收224,747元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數404,632,325元，較預算數400,017,000元，增加4,615,325元，計增1.15%。

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391,074,893元，較預算數390,181,000元，增加893,893元，計增0.23%。

主要係因：

教育部補助112學年度推動書法教育整體計畫等經費併決算處理。

2.學前教育計畫：決算數4,550,927元，較預算數495,000元，增加4,055,927元，計增819.38%。

主要係因：

111學年第2學期及112學年第1學期代辦費補助款等經費併決算處理。

3.建築及設備計畫：決算數7,080,288元，較預算數7,324,000元，減少243,712元，計減3.33%。

主要係因：

汰換網路及資訊周邊設備結餘款2,018元；補辦預算教育部補助資優資源班購置數位教學設備經費50,000元；112年圖書館圖書改移列資本門與補辦預算數差額401元；幼兒園汰舊分離式冷氣2組

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 112 年度

結餘款4,000元；電腦軟體移列服務費用35,925元，結餘款75元；教育局補助款推動中小學數位學習精進計畫教學軟體388,805元併決算處理；電腦及英語專科教室整修工程結餘款13,330元；其他準備金支112年校園電源改善工程336,232元併決算處理；石牌國小舊校區校舍改建工程(委託技術服務費)係由工務局新建工程處代辦，預算已分配1,000,000元，由於目前尚未進入都市設計審查階段，亦尚未與新工處簽訂代辦協議書，故無執行數，本案尚待都發局審查後再行辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,627,796元，較預算短絀數2,466,000元，反絀為餘，計相差6,093,796元。

主要係因：

石牌國小舊校區校舍改建工程府內簽核112年10月12日核定，來不及發包112年建築委託設計監造費及用人費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,014,048元。

投資活動之淨現金流出4,956,569元。

籌資活動之淨現金流出694,378元。

本年度現金及約當現金之淨增2,363,101元。

期初現金及約當現金37,904,430元。

期末現金及約當現金40,267,531元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,905,453,339元，包括：

流動資產40,267,531元，較上年度37,904,430元，增加2,363,101元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金9,380,364元，較上年度9,343,079元，增加37,285元，主要係其他準備金增加。

固定資產34,211,530元，較上年度28,713,218元，增加5,498,312元，主要係因教育局撥入平板電腦等設備及91年-111年圖書補列財產致固定資產增加。

無形資產360,444元，較上年度35,430元，增加325,014元，主要係因購置電腦軟體致無形資產增加。

其他資產5,821,233,470元，較上年度5,551,723,593元，增加269,509,877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5,861,575,493元，包括：

流動負債34,258,051元，較上年度32,629,185元，增加1,628,866元，主要係因112年度六年級畢業旅行款項未於年底前支付給廠商致應付代收款餘額增加。

其他負債5,827,317,442元，較上年度5,560,663,841元，增加266,653,601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43,877,846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 112年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數5,625,527元及補辦預算數87,000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 112 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	397,551,000	100.00	408,260,121	100.00	10,709,121	2.69	411,688,507	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,188	0.00	8,188	0.00		
415 違規罰款收入			8,188	0.00	8,188	0.00		
43 勞務收入	639,000	0.16	5,100	0.00	-633,900	-99.20	79,268	0.02
431 服務收入	639,000	0.16	5,100	0.00	-633,900	-99.20	79,268	0.02
45 財產收入	553,000	0.14	452,412	0.11	-100,588	-18.19	304,091	0.07
451 財產處分收入	12,000	0.00			-12,000	-100.00	6,760	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	6,122	0.00	5,122	512.20	1,345	0.00
45Y 其他財產收入	540,000	0.14	446,290	0.11	-93,710	-17.35	295,986	0.07
46 政府撥入收入	390,725,000	98.28	401,952,540	98.46	11,227,540	2.87	405,863,054	98.58
462 公庫撥款收入	390,725,000	98.28	394,293,720	96.58	3,568,720	0.91	398,882,472	96.89
46Y 政府其他撥入收入			7,658,820	1.88	7,658,820	0.00	6,980,582	1.70
4S 教學收入	4,124,000	1.04	4,107,134	1.01	-16,866	-0.41	4,168,205	1.01
4S1 學雜費收入	4,124,000	1.04	4,107,134	1.01	-16,866	-0.41	4,168,205	1.01
4Y 其他收入	1,510,000	0.38	1,734,747	0.42	224,747	14.88	1,273,889	0.31
4YY 雜項收入	1,510,000	0.38	1,734,747	0.42	224,747	14.88	1,273,889	0.31
5 基金用途	400,017,000	100.62	404,632,325	99.11	4,615,325	1.15	416,386,060	101.14
53 國民教育計畫	390,181,000	98.15	391,074,893	95.79	893,893	0.23	342,944,954	83.30
54 學前教育計畫	495,000	0.12	4,550,927	1.11	4,055,927	819.38	26,237,355	6.37
5L 一般行政管理計畫	2,017,000	0.51	1,926,217	0.47	-90,783	-4.50	21,245,000	5.16
5M 建築及設備計畫	7,324,000	1.84	7,080,288	1.73	-243,712	-3.33	25,958,751	6.31
購建固定資產	7,288,000	1.83	6,691,483	1.64	-596,517	-8.18	25,958,751	6.31
其他	36,000	0.01	388,805	0.10	352,805	980.01		
本期賸餘(短絀)	-2,466,000		3,627,796		6,093,796	-247.11	-4,697,553	
期初基金餘額	6,203,000		5,678,076		-524,924	-8.46	10,375,629	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,737,000		9,305,872		5,568,872	149.02	5,678,076	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,091,124
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	8,188
454 利息收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,122
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	3,568,720
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	7,658,820
4YY 雜項收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	224,747
53 國民教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	893,893
54 學前教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	4,055,927
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	675,707

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 112 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	397,551,000	408,260,121	10,709,121	2.69	
41 徵收及依法分配收入		8,188	8,188	0.00	
415 違規罰款收入		8,188	8,188	0.00	(1)收威綸印刷111學年度畢業紀念冊採購逾期違約金5,000元。(2)收112學年度幼兒園麵包採購違約金(君城食品)1,188元。(3)收112遊覽車租賃-天星通運違規記點罰款1,000元。(4)收112校外教學遊覽車逾時罰款1,000元。
43 勞務收入	639,000	5,100	-633,900	-99.20	
431 服務收入	639,000	5,100	-633,900	-99.20	暑期泳訓班未開班及教師甄選報名費收入較預算數短收633,900元。
45 財產收入	553,000	452,412	-100,588	-18.19	
451 財產處分收入	12,000		-12,000	-100.00	報廢財產變賣收入較預算數短收12,000元。
454 利息收入	1,000	6,122	5,122	512.20	利息收入較預算數超收5,122元。
45Y 其他財產收入	540,000	446,290	-93,710	-17.35	場地租借收入較預算數短收93,710元。
46 政府撥入收入	390,725,000	401,952,540	11,227,540	2.87	
462 公庫撥款收入	390,725,000	394,293,720	3,568,720	0.91	教育局撥入：(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)106,720元。(2)教學軟體及數位內容經費採購680,000元。(3)112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,308,738元。(4)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差異473,262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 112 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		7,658,820	7,658,820	0.00	教育部補助款撥入：(1)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費轉112年度繼續執行11,736元。(2)111學年度高中以下學校台灣手語遠距直播共學協同經費27,804元。(3)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費第2期款305,577元。(4)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款630,500元。(5)111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,084,170元。(6)111(1)公幼政府協助家長支付費用不足額(代辦費)23,400元。(7)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款74,592元。(8)111學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫第2期款52,560元。(9)111學年度專職原住民族語老師經費第2期款168,000元。(10)111學年度本土語文國中小教學支援工作人員交通費5,000元。(11)112年度辦理新住民子女教育經費13,014元。(12)111學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案經費15,200元。(13)111學年度新住民語文開課經費37,176元。(14)112(2)公立國小及國中學校用書經費12,730元。(15)112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費90,000元。(16)重點學校

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					輔導訪視作業經費50,000元。(17)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款30,705元。(18)112學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫68,880元。(19)112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,056,410元。(20)111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款1,011,371元。(21)111學年度推動書法教育整體計畫20,000元。(22)112學年度推動書法教育整體計畫20,000元。(23)111學年度新住民語文開課經費第2期款49,706元。(24)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費57,624元。(25)體育新南向政策-學校體育交流輔導計畫經費130,680元。(26)112學年度精進國中小學教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導員及秘書減課鐘點費24,192元。(27)112年度辦理資優教育業務運作經費(資優班購置數位教學設備)50,000元。(28)112學年度國教署商借教師之代理代課經費206,655元。(29)112學年度專職原住民族語老師經費(第1期款)289,249元。(30)112(1)公立國小及國中學校用書經費15,184元。(31)112(1)國民中小學學生無力繳交代收

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	4,124,000	4,107,134	-16,866	-0.41	代辦費26,705元。 111(2)及112(1)公幼政府協助家長支付費用學雜費歸入學雜費收入合計較預算數短收16,866元。
4S1學雜費收入	4,124,000	4,107,134	-16,866	-0.41	
4Y 其他收入	1,510,000	1,734,747	224,747	14.88	(1)收學生證補發款13,108元。(2)結清111(上)校外教學餘額等繳入雜項收入1,721,639元。合計1,734,747元較預算數超收224,747元。
4YY雜項收入	1,510,000	1,734,747	224,747	14.88	

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 112 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	400,017,000	404,632,325	4,615,325	1.15	
53 國民教育計畫	390,181,000	391,074,893	893,893	0.23	
1 用人費用	372,420,000	370,801,291	-1,618,709	-0.43	
11 正式員額薪資	173,485,860	185,071,110	11,585,250	6.68	
113 職員薪金	169,849,860	181,191,455	11,341,595	6.68	
114 工員工資	2,604,000	2,637,895	33,895	1.30	
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	3,766,293	1,235,237	48.80	
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	3,079,413	1,206,773	64.44	
13 超時工作報酬	10,032,457	1,532,797	-8,499,660	-84.72	
131 加班費	10,032,457	1,532,797	-8,499,660	-84.72	
15 獎金	49,462,236	43,834,555	-5,627,681	-11.38	
151 考績獎金	27,695,655	21,056,690	-6,638,965	-23.97	
152 年終獎金	21,766,581	22,777,865	1,011,284	4.65	
16 退休及卹償金	115,312,932	111,913,228	-3,399,704	-2.95	
161 職員退休及離職金	115,069,524	111,655,844	-3,413,680	-2.97	
162 工員退休及離職金	152,880	191,122	38,242	25.01	
163 卹償金	90,528	66,262	-24,266	-26.80	
18 福利費	21,595,459	24,683,308	3,087,849	14.30	
181 分擔員工保險費	15,082,320	18,214,126	3,131,806	20.76	
183 傷病醫藥費	723,360	430,945	-292,415	-40.42	
185 員工通勤交通費	2,167,956	1,370,591	-797,365	-36.78	
18Y 其他福利費	3,621,823	4,667,646	1,045,823	28.88	
2 服務費用	8,833,000	9,954,113	1,121,113	12.69	
21 水電費	3,039,203	3,402,103	362,900	11.94	
212 工作場所電費	2,804,000	3,114,690	310,690	11.08	
214 工作場所水費	235,203	287,413	52,210	22.20	
23 旅運費	115,710	61,470	-54,240	-46.88	
231 國內旅費	115,710	61,470	-54,240	-46.88	
25 修理保養及保固費	3,109,586	2,366,192	-743,394	-23.91	
252 一般房屋修護費	1,907,000	1,419,440	-487,560	-25.57	
255 機械及設備修護費	174,586	153,847	-20,739	-11.88	
257 雜項設備修護費	1,028,000	792,905	-235,095	-22.87	
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	1,546,316	2,719,835	1,173,519	75.89	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,424	29,932	6,508	27.78	
279 外包費	508,656	764,443	255,787	50.29	
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,516,006	941,770	164.00	
27F 體育活動費	440,000	409,454	-30,546	-6.94	
28 專業服務費	996,985	1,404,513	407,528	40.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	568,697	56,497	11.03	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,161	214,070	128,909	151.37	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		327,120	327,120		
28Y 其他專業服務費	397,624	294,626	-102,998	-25.90	
3 材料及用品費	4,385,000	4,141,371	-243,629	-5.56	
31 使用材料費	1,533,391	1,438,326	-95,065	-6.20	
315 設備零件	1,533,391	1,438,326	-95,065	-6.20	
32 用品消耗	2,851,609	2,703,045	-148,564	-5.21	
321 辦公(事務)用品	4,500	4,500			
322 報章雜誌	81,000	36,517	-44,483	-54.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	76,984	-16	-0.02	
32Y 其他用品消耗	2,689,109	2,585,044	-104,065	-3.87	
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	4,091,000	5,673,599	1,582,599	38.68	
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	4,081,000	5,663,599	1,582,599	38.78	
743 獎勵費用	163,800	152,522	-11,278	-6.89	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,917,200	5,511,077	1,593,877	40.69	
9 其他	447,000	499,719	52,719	11.79	
91 其他支出	447,000	499,719	52,719	11.79	
91Y 其他	447,000	499,719	52,719	11.79	
54 學前教育計畫	495,000	4,550,927	4,055,927	819.38	決算數較預算數增加4,055,927元，主要係因：111學年第2學期及112學年第1學期代辦費補助款等經費併決算處理。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	289,000	291,865	2,865	0.99	
21 水電費	23,484	23,484			
214 工作場所水費	23,484	23,484			
25 修理保養及保固費	196,000	193,765	-2,235	-1.14	
252 一般房屋修護費	137,200	136,325	-875	-0.64	
257 雜項設備修護費	58,800	57,440	-1,360	-2.31	
27 一般服務費	2,016	2,616	600	29.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,616	600	29.76	
28 專業服務費	67,500	72,000	4,500	6.67	
28Y 其他專業服務費	67,500	72,000	4,500	6.67	
3 材料及用品費	85,000	84,989	-11	-0.01	
31 使用材料費	20,600	20,600			
315 設備零件	20,600	20,600			
32 用品消耗	64,400	64,389	-11	-0.02	
322 報章雜誌	14,000	14,000			
32Y 其他用品消耗	50,400	50,389	-11	-0.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	4,157,017	4,132,017	16,528.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	4,157,017	4,132,017	16,528.07	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	4,157,017	4,132,017	16,528.07	
9 其他	96,000	17,056	-78,944	-82.23	
91 其他支出	96,000	17,056	-78,944	-82.23	
91Y 其他	96,000	17,056	-78,944	-82.23	
5L 一般行政管理計畫	2,017,000	1,926,217	-90,783	-4.50	
1 用人費用	141,000	91,324	-49,676	-35.23	
13 超時工作報酬	141,000	91,324	-49,676	-35.23	
131 加班費	141,000	91,324	-49,676	-35.23	
2 服務費用	1,031,000	1,024,192	-6,808	-0.66	
27 一般服務費	200,000		-200,000	-100.00	
279 外包費	200,000		-200,000	-100.00	
28 專業服務費	705,000	898,192	193,192	27.40	
28Y 其他專業服務費	705,000	898,192	193,192	27.40	
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	842,000	807,701	-34,299	-4.07	
32 用品消耗	842,000	807,701	-34,299	-4.07	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	835,900	801,601	-34,299	-4.10	
325 服裝	6,100	6,100			
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			
5M 建築及設備計畫	7,324,000	7,080,288	-243,712	-3.33	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87,000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86,599元。2.決算數較預算數減少243,712元，主要係因本校舊校區校舍改建工程(委託技術服務費)係由工務局新建工程處代辦，預算已分配1,000,000元，由於目前尚未進入都市設計審查階段，亦尚未與新工處簽訂代辦協議書，故無執行數，本案尚待都發局審查後再行辦理。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,324,000	7,080,288	-243,712	-3.33	
51 購建固定資產	3,288,000	2,368,581	-919,419	-27.96	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
514 購置機械及設備	1,809,000	1,856,982	47,982	2.65	
516 購置雜項設備	479,000	511,599	32,599	6.81	
52 購置無形資產	36,000	388,805	352,805	980.01	
521 購置電腦軟體	36,000	388,805	352,805	980.01	
54 遞延支出	4,000,000	4,322,902	322,902	8.07	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	4,322,902	322,902	8.07	

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 112 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682,902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277,709元。
- (4)原住民語教師1人，預算數0元，決算數457,249元。
- (5)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數86,882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11,264元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人，預算數200,000元，決算數584,547元。
- (2)救生員人力外包2人，預算數339,104元，決算數179,896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0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200,000元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數73,193元；決算數61,018元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

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	91,918,396	-63,169,748	3,411,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,032,754	-2,757,240	
房屋及建築			1,000,000
機械及設備	46,725,851	-37,115,505	1,859,000
交通及運輸設備	4,531,175	-4,176,271	
雜項設備	31,593,186	-19,120,732	516,000
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	35,430		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,859,000元，係法定預算數1,809,000元及補辦預算50,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計516,000元，係法定預算數479,000元及補辦預算37,000元。

4.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18,576元，係法定預算數18,576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11,058,436元，變動原因為：(1)增置：汰換電腦及購置數位相機等設備

計1,856,982元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計8,737,254元。(3)受贈：應付代收款購置訓練用計時鐘等設備計464,200元。減少數計509,952元，變動原因為：(1)報廢：112年度經財政局核准報廢除渣等設備計509,952元。

2.交通及運輸設備：

北市北投區石牌國民小學

產明細表

112 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		
16,573,880	18,576	2,370,071	-8,380,483	34,571,974
			-894,240	5,381,274
11,058,436		509,952	-6,374,494	13,784,336
16,500		26,500	-134,747	210,157
5,110,139		1,769,828	-977,002	14,835,763
388,805	18,576	63,791		360,444

註 增加數計16,500元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置錄放影機計1套16,500元。減少數計26,500元，變動原因為：(1)報廢：112年度經財政局核准報廢監視器計26,500元。

3.雜項設備：

增加數計5,110,139元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計511,599元。(2)撥入：教育局補助款購置冷氣等設備計2,461,800元。(3)受贈：應付代收款購置冰箱等設備計255,340元。(4)其他：91年-111年圖書補列財產計1,881,400元。減少數計1,769,828元，變動原因為：(1)報廢：112年度經財政局核准報廢冷氣等設備計1,769,828元。

4.電腦軟體：

增加數計388,805元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體388,805元。減少數計63,791元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額63,791元，因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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112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		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	
購建中固定資產								
機械及設備		1,809,000	50,000		1,859,000	1,856,982	-2,018	
機械及設備		1,809,000	50,000		1,859,000	1,856,982	-2,018	
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		479,000	37,000		516,000	511,599	-4,401	
雜項設備		479,000	37,000		516,000	511,599	-4,401	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,288,000	87,000		3,375,000	2,368,581	-1,006,419	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		87,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	50,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	37,000

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 112 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	219	207	-12	
職員	209	198	-11	
駐衛警	2	2	0	
技工	4	4	0	
聘用	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合計	219	207	-12	

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2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。

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 112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	173,485,860	658,416	10,032,457		49,462,236	115,312,932		21,595,459		370,547,360	1,872,640	372,420,000
正式人員	173,485,860		10,017,657		49,379,934	18,649,260		21,429,747		272,962,458		272,962,458
聘僱人員		658,416	14,800		82,302	39,504		117,712		912,734		912,734
兼任人員											1,872,640	1,872,640
其他人員						96,624,168		48,000		96,672,168		96,672,168
一般行政管理計畫			141,000							141,000		141,000
正式人員			141,000							141,000		141,000
合 計	173,485,860	658,416	10,173,457		49,462,236	115,312,932		21,595,459		370,688,360	1,872,640	372,561,000

一、本表獎金包括以下各項：

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16、17、18條規定辦理核發，112年度預算編列219人，計27,695,655元，執行結果決算189人，計21,056,690元。

2. 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列219人，計21,766,581元，執行結果決算194人，計22,777,865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682,902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277,709元。

原住民語教師，預算數0元，決算數457,249元。

新住民語教師，預算數0元，決算數86,882元。

原住民語遠距跟讀人員，預算數0元，決算數11,264元。

2. 外包費：

工友人力外包，預算數200,000元，決算數584,547元。

救生員人力外包，預算數339,104元，決算數179,896元。

暑期泳訓班救生員人力外包，預算數169,552元，決算數0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 112 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
185,071,110	686,880	1,532,797		43,834,555	111,913,228		24,683,308		367,721,878	3,079,413	370,801,291
185,071,110		1,532,797		43,603,419	20,371,722		24,181,294		274,760,342		274,760,342
	686,880			85,860	39,888		141,460		954,088		954,088
				145,276	184,509		310,554		640,339	3,079,413	3,719,752
					91,317,109		50,000		91,367,109		91,367,109
		91,324							91,324		91,324
		91,324							91,324		91,324
185,071,110	686,880	1,624,121		43,834,555	111,913,228		24,683,308		367,813,202	3,079,413	370,892,615

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 112 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			390,676,000		395,625,820		4,949,820	1.27	
國民教育計畫			390,181,000		391,074,893		893,893	0.23	
學前教育計畫			495,000		4,550,927		4,055,927	819.38	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,055,927元，主要係因：111學年第2學期及112學年第1學期代辦費補助款等經費併決算處理。

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112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	372,561,000	370,892,615	-1,668,385	-0.45
11 正式員額薪資	173,485,860	185,071,110	11,585,250	6.68
113 職員薪金	169,849,860	181,191,455	11,341,595	6.68
114 工員工資	2,604,000	2,637,895	33,895	1.30
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	3,766,293	1,235,237	48.80
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	3,079,413	1,206,773	64.44
13 超時工作報酬	10,173,457	1,624,121	-8,549,336	-84.04
131 加班費	10,173,457	1,624,121	-8,549,336	-84.04
15 獎金	49,462,236	43,834,555	-5,627,681	-11.38
151 考績獎金	27,695,655	21,056,690	-6,638,965	-23.97
152 年終獎金	21,766,581	22,777,865	1,011,284	4.65
16 退休及卹償金	115,312,932	111,913,228	-3,399,704	-2.95
161 職員退休及離職金	115,069,524	111,655,844	-3,413,680	-2.97
162 工員退休及離職金	152,880	191,122	38,242	25.01
163 卹償金	90,528	66,262	-24,266	-26.80
18 福利費	21,595,459	24,683,308	3,087,849	14.30
181 分擔員工保險費	15,082,320	18,214,126	3,131,806	20.76
183 傷病醫藥費	723,360	430,945	-292,415	-40.42
185 員工通勤交通費	2,167,956	1,370,591	-797,365	-36.78
18Y 其他福利費	3,621,823	4,667,646	1,045,823	28.88
2 服務費用	10,153,000	11,270,170	1,117,170	11.00
21 水電費	3,062,687	3,425,587	362,900	11.85
212 工作場所電費	2,804,000	3,114,690	310,690	11.08
214 工作場所水費	258,687	310,897	52,210	20.18
23 旅運費	115,710	61,470	-54,240	-46.88
231 國內旅費	115,710	61,470	-54,240	-46.88
25 修理保養及保固費	3,305,586	2,559,957	-745,629	-22.56
252 一般房屋修護費	2,044,200	1,555,765	-488,435	-23.89
255 機械及設備修護費	174,586	153,847	-20,739	-11.88
257 雜項設備修護費	1,086,800	850,345	-236,455	-21.76
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	1,748,332	2,722,451	974,119	55.72
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,440	32,548	7,108	27.94
279 外包費	708,656	764,443	55,787	7.87
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,516,006	941,770	164.00
27F 體育活動費	440,000	409,454	-30,546	-6.94
28 專業服務費	1,769,485	2,374,705	605,220	34.20
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	568,697	56,497	11.03
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,161	214,070	128,909	151.37
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	327,120	327,120	0.00

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,170,124	1,264,818	94,694	8.09
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	5,312,000	5,034,061	-277,939	-5.23
31 使用材料費	1,553,991	1,458,926	-95,065	-6.12
315 設備零件	1,553,991	1,458,926	-95,065	-6.12
32 用品消耗	3,758,009	3,575,135	-182,874	-4.87
321 辦公(事務)用品	840,400	806,101	-34,299	-4.08
322 報章雜誌	95,000	50,517	-44,483	-46.82
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	76,984	-16	-0.02
32Y 其他用品消耗	2,739,509	2,635,433	-104,076	-3.80
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,324,000	7,080,288	-243,712	-3.33
51 購建固定資產	3,288,000	2,368,581	-919,419	-27.96
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	0	-1,000,000	-100.00
514 購置機械及設備	1,809,000	1,856,982	47,982	2.65
516 購置雜項設備	479,000	511,599	32,599	6.81
52 購置無形資產	36,000	388,805	352,805	980.01
521 購置電腦軟體	36,000	388,805	352,805	980.01
54 遞延支出	4,000,000	4,322,902	322,902	8.07
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	4,322,902	322,902	8.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,119,000	9,833,616	5,714,616	138.74
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	4,106,000	9,820,616	5,714,616	139.18
743 獎勵費用	163,800	152,522	-11,278	-6.89
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,942,200	9,668,094	5,725,894	145.25
9 其他	543,000	516,775	-26,225	-4.83
91 其他支出	543,000	516,775	-26,225	-4.83
91Y 其他	543,000	516,775	-26,225	-4.83
合 計	400,017,000	404,632,325	4,615,325	1.15

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 112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	3,290,392	3,844,099	553,707	16.83	
185 員工通勤交通費	2,167,956	1,370,591	-797,365	-36.78	
27D 計時與計件人員酬金	574,236	1,516,006	941,770	164.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	568,697	56,497	11.03	
521 購置電腦軟體	36,000	388,805	352,805	980.01	

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,905,453,339	100.00	5,627,719,750	100.00	277,733,589	4.94
流動資產	40,267,531	0.68	37,904,430	0.67	2,363,101	6.23
現金	40,267,531	0.68	37,904,430	0.67	2,363,101	6.23
銀行存款	40,267,531	0.68	37,904,430	0.67	2,363,101	6.23
銀行存款-公庫存款	6,248,299	0.11	3,445,313	0.06	2,802,986	81.36
銀行存款-保管款	15,831,145	0.27	16,370,220	0.29	-539,075	-3.29
銀行存款-代繳費款專戶	45,426	0.00	35,980	0.00	9,446	26.25
銀行存款-薪津專戶	16,902,335	0.29	16,938,945	0.30	-36,610	-0.22
銀行存款-教育儲蓄戶	1,240,326	0.02	1,113,972	0.02	126,354	11.34
長期貸墊款及準備金	9,380,364	0.16	9,343,079	0.17	37,285	0.40
準備金	9,380,364	0.16	9,343,079	0.17	37,285	0.40
退休及離職準備金	5,731,302	0.10	6,713,451	0.12	-982,149	-14.63
其他準備金	3,649,062	0.06	2,629,628	0.05	1,019,434	38.77
其他準備金-其他	3,649,062	0.06	2,629,628	0.05	1,019,434	38.77
固定資產	34,211,530	0.58	28,713,218	0.51	5,498,312	19.15
土地改良物	5,381,274	0.09	6,275,514	0.11	-894,240	-14.25
土地改良物	9,032,754	0.15	9,032,754	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,651,480	-0.06	-2,757,240	-0.05	-894,240	32.43
機械及設備	13,784,336	0.23	9,610,346	0.17	4,173,990	43.43
機械及設備	57,274,335	0.97	46,725,851	0.83	10,548,484	22.58
累計折舊-機械及設備	-43,489,999	-0.74	-37,115,505	-0.66	-6,374,494	17.17
交通及運輸設備	210,157	0.00	354,904	0.01	-144,747	-40.78
交通及運輸設備	4,521,175	0.08	4,531,175	0.08	-10,000	-0.22
累計折舊-交通及運輸設備	-4,311,018	-0.07	-4,176,271	-0.07	-134,747	3.23
雜項設備	14,835,763	0.25	12,472,454	0.22	2,363,309	18.95
雜項設備	34,933,497	0.59	31,593,186	0.56	3,340,311	10.57
累計折舊-雜項設備	-20,097,734	-0.34	-19,120,732	-0.34	-977,002	5.11
無形資產	360,444	0.01	35,430	0.00	325,014	917.34
無形資產	360,444	0.01	35,430	0.00	325,014	917.34
電腦軟體	360,444	0.01	35,430	0.00	325,014	917.34
其他資產	5,821,233,470	98.57	5,551,723,593	98.65	269,509,877	4.85
什項資產	5,821,233,470	98.57	5,551,723,593	98.65	269,509,877	4.85
暫付及待結轉帳項	1,921,096	0.03	741,347	0.01	1,179,749	159.14

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	5,861,575,493	99.26	5,593,293,026	99.39	268,282,467	4.80
流動負債	34,258,051	0.58	32,629,185	0.58	1,628,866	4.99
應付款項	34,224,211	0.58	32,595,345	0.58	1,628,866	5.00
應付代收款	33,770,474	0.57	32,244,056	0.57	1,526,418	4.73
應付代收款	33,770,474	0.57	32,244,056	0.57	1,526,418	4.73
應付費用	453,737	0.01	351,289	0.01	102,448	29.16
應付費用	453,737	0.01	351,289	0.01	102,448	29.16
預收款項	33,840	0.00	33,840	0.00	0	0.00
預收收入	33,840	0.00	33,840	0.00	0	0.00
預收收入	33,840	0.00	33,840	0.00	0	0.00
其他負債	5,827,317,442	98.68	5,560,663,841	98.81	266,653,601	4.80
什項負債	5,827,317,442	98.68	5,560,663,841	98.81	266,653,601	4.80
存入保證金	2,169,854	0.04	2,956,408	0.05	-786,554	-26.61
存入保證金	2,169,854	0.04	2,956,408	0.05	-786,554	-26.61
應付退休及離職金	5,731,302	0.10	6,713,451	0.12	-982,149	-14.63
應付退休及離職金	5,731,302	0.10	6,713,451	0.12	-982,149	-14.63
應付代管資產	5,819,312,374	98.54	5,550,982,246	98.64	268,330,128	4.83
應付代管資產	5,819,312,374	98.54	5,550,982,246	98.64	268,330,128	4.83
暫收及待結轉帳項	103,912	0.00	11,736	0.00	92,176	785.41
暫收及待結轉帳項	103,912	0.00	11,736	0.00	92,176	785.41
淨資產	43,877,846	0.74	34,426,724	0.61	9,451,122	27.45
淨資產	43,877,846	0.74	34,426,724	0.61	9,451,122	27.45
淨資產	43,877,846	0.74	34,426,724	0.61	9,451,122	27.45
累積餘額	43,877,846	0.74	34,426,724	0.61	9,451,122	27.45
合 計	5,905,453,339	100.00	5,627,719,750	100.00	277,733,589	4.94

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	5,819,312,374	98.54	5,550,982,246	98.64	268,330,128	4.83
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	5,372,071,300	90.97	5,095,398,100	90.54	276,673,200	5.43
代管資產-房屋建築及設 備	290,076,616	4.91	298,419,688	5.30	-8,343,072	-2.80
代管資產-其他政府	157,134,030	2.66	157,134,030	2.79	0	0.00
合 計	5,905,453,339	100.00	5,627,719,750	100.00	277,733,589	4.94

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	5,905,453,339	100.00	5,627,719,750	100.00	277,733,589	4.94

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112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	422,076,640	100.00	416,910,264	100.00	5,166,376	1.24
徵收及依法分配收入	8,188	0.00	0	0.00	8,188	0.00
違規罰款收入	8,188	0.00	0	0.00	8,188	0.00
勞務收入	5,100	0.00	79,268	0.02	-74,168	-93.57
服務收入	5,100	0.00	79,268	0.02	-74,168	-93.57
財產收益	13,532,866	3.21	4,875,144	1.17	8,657,722	177.59
財產孳息收入	6,122	0.00	1,345	0.00	4,777	355.17
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,280	0.00	-1,280	-100.00
財產交易利益	12,969,254	3.07	3,436,533	0.82	9,532,721	277.39
其他財產收入	557,490	0.13	1,435,986	0.34	-878,496	-61.18
政府撥入收入	401,952,540	95.23	405,863,054	97.35	-3,910,514	-0.96
公庫撥款收入	394,293,720	93.42	398,882,472	95.68	-4,588,752	-1.15
政府其他撥入收入	7,658,820	1.81	6,980,582	1.67	678,238	9.72
教學收入	4,107,134	0.97	4,168,205	1.00	-61,071	-1.47
學雜費收入	4,107,134	0.97	4,168,205	1.00	-61,071	-1.47
其他收入	2,470,812	0.59	1,924,593	0.46	546,219	28.38
受贈收入	736,065	0.17	650,704	0.16	85,361	13.12
雜項收入	1,734,747	0.41	1,273,889	0.31	460,858	36.18
支出	412,625,518	97.76	422,797,800	101.41	-10,172,282	-2.41
人事支出	370,892,615	87.87	364,758,117	87.49	6,134,498	1.68
人事支出	370,892,615	87.87	364,758,117	87.49	6,134,498	1.68
業務支出	26,132,647	6.19	25,342,415	6.08	790,232	3.12
業務支出	26,132,647	6.19	25,342,415	6.08	790,232	3.12
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	23,062	0.01	34,605	0.01	-11,543	-33.36
財產交易損失	23,062	0.01	34,605	0.01	-11,543	-33.36
折舊、折耗及攤銷	10,727,517	2.54	8,213,775	1.97	2,513,742	30.60
固定資產折舊	10,663,726	2.53	8,195,821	1.97	2,467,905	30.11
無形資產攤銷	63,791	0.02	17,954	0.00	45,837	255.30
其他支出	4,839,677	1.15	24,438,888	5.86	-19,599,211	-80.20
其他支出	4,839,677	1.15	24,438,888	5.86	-19,599,211	-80.20
本期賸餘(短絀)	9,451,122	2.24	-5,887,536	-0.01	15,338,658	-1.51
期初淨資產	34,426,724	8.16	40,314,260	0.10	-5,887,536	0.58
解繳公庫						
期末淨資產	43,877,846	10.40	34,426,724	0.08	9,451,122	-0.93

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112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)	9,451,122
8002 調整非現金項目	-1,437,074
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,014,048
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	702,205
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	14,995,684
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,721,639
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,932,819
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,956,569
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,818,766
8404 減少短期債務及其他負債	-2,513,144
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-694,378
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,363,101
87 期初現金及約當現金	37,904,430
88 期末現金及約當現金	40,267,531

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數982,149元及代管資產增加數268,330,128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 112 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	408,260,121	13,816,519	422,076,640	收入
徵收及依法分配收入	8,188		8,188	徵收及依法分配收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	452,412	13,080,454	13,532,866	財產收益
政府撥入收入	401,952,540		401,952,540	政府撥入收入
教學收入	4,107,134		4,107,134	教學收入
其他收入	1,734,747	736,065	2,470,812	其他收入
基金用途	404,632,325	7,993,193	412,625,518	支出
用人費用	370,892,615		370,892,615	人事支出
服務費用	11,270,170	14,862,477	26,132,647	業務支出
材料及用品費	5,034,061	-5,034,061		
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	9,823,616	-9,823,616		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		23,062	23,062	財產損失
		10,727,517	10,727,517	折舊、折耗及攤銷
其他	516,775	4,322,902	4,839,677	其他支出
遞延支出	4,322,902	-4,322,902		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,757,386	-2,757,386		
本期賸餘(短絀)	3,627,796	5,823,326	9,451,122	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,678,076	28,748,648	34,426,724	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,305,872	34,571,974	43,877,846	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 112 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 275 萬 7,386 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」1,127 萬 170 元與會計科目「業務支出」2,613 萬 2,647 元間之調整數 1,486 萬 2,477 元，係「材料及用品費」503 萬 4,061 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)982 萬 3,616 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 1,308 萬 454 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 73 萬 6,065 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」1,072 萬 7,517 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」2 萬 3,062 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」51 萬 6,775 元與會計科目「其他支出」483 萬 9,677 元間之調整數 432 萬 2,902 元，係「遞延支出」432 萬 2,902 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳秀玉

機關長官：

臺北市北投區
石牌國民小學
校長 詹益正

訂