

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

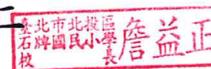
中華民國 112 年 5 月份

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 112 年 5 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 10-13 頁
二、收入支出表.....	第 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 112 年 5 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	397,551,000	30,256,624	30,958,026	-701,402	-2.27	204,616,369	198,491,107	6,125,262	3.09
勞務收入	639,000						6,000	-6,000	-100.00
服務收入	639,000	0	0	0		0	6,000	-6,000	-100.00
財產收入	553,000					221,628	263,000	-41,372	-15.73
財產處分收入	12,000	0	0	0		0	3,000	-3,000	-100.00
利息收入	1,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	540,000	0	0	0		221,628	260,000	-38,372	-14.76
政府撥入收入	390,725,000	30,255,402	30,203,026	52,376	0.17	201,402,556	197,167,107	4,235,449	2.15
公庫撥款收入	390,725,000	30,203,026	30,203,026	0		197,953,827	197,167,107	786,720	0.40
政府其他撥入收入		52,376	0	52,376		3,448,729	0	3,448,729	
教學收入	4,124,000					2,044,984	300,000	1,744,984	581.66
學雜費收入	4,124,000	0	0	0		2,044,984	300,000	1,744,984	581.66
其他收入	1,510,000	1,222	755,000	-753,778	-99.84	947,201	755,000	192,201	25.46
雜項收入	1,510,000	1,222	755,000	-753,778	-99.84	947,201	755,000	192,201	25.46
基金用途	400,017,000	29,021,017	30,958,026	-1,937,009	-6.26	194,656,272	200,957,107	-6,300,835	-3.14
國民教育計畫	390,181,000	28,245,484	28,878,726	-633,242	-2.19	190,725,293	197,607,007	-6,881,714	-3.48
學前教育計畫	495,000	4,114	25,800	-21,686	-84.05	2,110,351	223,600	1,886,751	843.81
一般行政管理計畫	2,017,000	172,808	170,500	2,308	1.35	576,062	924,500	-348,438	-37.69
建築及設備計畫	7,324,000	598,611	1,883,000	-1,284,389	-68.21	1,244,566	2,202,000	-957,434	-43.48
購建固定資產	7,288,000	598,611	1,883,000	-1,284,389	-68.21	855,761	2,178,000	-1,322,239	-60.71
其他	36,000					388,805	24,000	364,805	1,520.02
本期賸餘(短絀)	-2,466,000	1,235,607		1,235,607		9,960,097	-2,466,000	12,426,097	-503.90
期初基金餘額	6,202,629					5,678,076	6,202,629	-524,553	-8.46
解繳公庫									
期末基金餘額	3,736,629					15,638,173	3,736,629	11,901,544	318.51

※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 112 年 5 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：教師甄選報名費收入較預算數短收6,000元。

二、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數短收3,000元。

三、其他財產收入因：場地租借收入較預算數短收38,372元。

四、公庫撥款收入因：(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(111年統籌分配稅款精進計畫)-局款非統籌680,000元。

五、政府其他撥入收入因：(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。

六、學雜費收入因：111(下)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超收1,744,984元。

七、雜項收入因：(1)收學生證補發款6,328元。(2)結清111(上)校外教學餘額等繳入雜項收入940,873元。合計947,201元較預算數超收192,201元。

八、學前教育計畫因：111學年第2學期代辦費補助款等轉入保管款併決算處理。

九、一般行政管理計畫因：服務費用及辦公(事務)用品依實際需要覈實支用。

十、建築及設備計畫因：主要係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，資訊設備已分配未執行數1,452,000元，係因廠商產地出貨延遲致未能於五月份交貨付款，預定於六月份交貨付款，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，新建工程處要求本校先將工程管理費200,000元移新工處執行，其中140,000元尚未分配。

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 112 年 5 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				28,245,484	28,878,726	-633,242	-2.19
		累計數				190,725,293	197,607,007	-6,881,714	-3.48
學前教育計畫		本月數				4,114	25,800	-21,686	-84.05
		累計數				2,110,351	223,600	1,886,751	843.81

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 112 年 5 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	91,918,396	-63,169,748	6,901,619	11,996	-4,802,169	30,836,102	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-2,757,240			-372,600	5,902,914	
房屋及建築							
機械及設備	46,725,851	-37,115,505	5,681,114		-3,232,816	12,058,644	
交通及運輸設備	4,531,175	-4,176,271	16,500		-68,999	302,405	
雜項設備	31,593,186	-19,120,732	615,200		-1,127,754	11,959,900	
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			200,000			200,000	
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 112 年 5 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	35,430		388,805	11,996		412,239	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
資本資產明細表
中華民國 112 年 5 月份

40501645-6

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計5,681,114元，變動原因為：(1)增置：購置數位相機等設備計157,000元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計5,420,214元。(4)受贈：應付代收款購置訓練用計時鐘等設備計103,900元。

2.交通及運輸設備：

增加數計16,500元，變動原因為：(4)受贈：應付代收款購置錄放影機計1套16,500元。

3.雜項設備：

增加數計615,200元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計475,000元。(4)受贈：應付代收款購置冰箱等設備計140,200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11,996元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年5月底止累計攤銷金額11,996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 112 年 5 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		1,000,000			1,000,000	60,000	200,000		200,000	333.33	140,000	233.33				20.00
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	60,000					-60,000	-100.00	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,新建工程處要求本校先將工程管理費移新工處執行,先借記購建中固定資產科目,俟工程完工驗收後沖轉購建中固定資產科目。			
購建中固定資產							200,000		200,000		200,000		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,新建工程處要求本校先將工程管理費200,000元移新工處執行。			
機械及設備		1,809,000			1,809,000	1,609,000	157,000		157,000	9.76	-1,452,000	-90.24				8.68
機械及設備		1,809,000			1,809,000	1,609,000	157,000		157,000	9.76	-1,452,000	-90.24	資訊設備採購筆記型電腦等因廠商產地出貨延遲,無法於五月份交貨付款,預定於六月份完成交貨付款。	將於六月份完成交貨付款。		8.68
購建中固定資產																

※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 112 年 5 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																
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			479,000	479,000	475,000		475,000	99.16	-4,000	-0.84				99.16
雜項設備 購建中固定資產		479,000			479,000	479,000	475,000		475,000	99.16	-4,000	-0.84				99.16
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		3,288,000			3,288,000	2,148,000	832,000		832,000	38.73	-1,316,000	-61.27				25.30

※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 112 年 5 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	24,000	388,805		388,805	1,620.02	364,805	1,520.02	單價未達1萬元移列服務費用30,225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。 移列經常門依實際需要支用，教育局補助款併決算處理。	1,080.01	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	24,000	388,805		388,805	1,620.02	364,805	1,520.02		1,080.01	
522 購置權利													
54 遞延支出	4,000,000		4,000,000	30,000	23,761		23,761	79.20	-6,239	-20.80		0.59	
541 遞延修繕房屋建築支	4,000,000		4,000,000	30,000	23,761		23,761	79.20	-6,239	-20.80	電腦及英語專科教室整修工程工程管理費等依實際需要支用。	0.59	
542 其他遞延支出													
總計	4,036,000		4,036,000	54,000	412,566		412,566	764.01	358,566	664.01		10.22	

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112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,920,103,225	100.00	負 債	5,873,628,950	99.21
流動資產	51,902,457	0.88	流動負債	39,587,346	0.67
現金	51,402,457	0.87	應付款項	39,587,346	0.67
銀行存款	51,252,457	0.87	應付代收款	39,587,346	0.67
銀行存款-公庫存款	11,568,852	0.20	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	18,879,740	0.32	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,845,054	0.05	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	5,834,041,604	98.55
銀行存款-薪津專戶	16,841,839	0.28	什項負債	5,834,041,604	98.55
銀行存款-教育儲蓄	1,116,972	0.02	存入保證金	2,982,653	0.05
專戶			應付退休及離職金	6,879,785	0.12
零用及週轉金	150,000	0.00	應付代管資產	5,824,179,166	98.38
預付款項	500,000	0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	500,000	0.01	淨資產	46,474,275	0.79
長期貸墊款及準備金	10,299,106	0.17	淨資產	46,474,275	0.79
準備金	10,299,106	0.17	淨資產	46,474,275	0.79

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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年5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	6,879,785	0.12	累積餘額	34,426,724	0.58
其他準備金	3,419,321	0.06	本期賸餘	12,047,551	0.20
其他準備金-其他	3,419,321	0.06	合計：	5,920,103,225	
固定資產	30,423,863	0.51			
土地改良物	5,902,914	0.10			
土地改良物	9,032,754	0.15			
累計折舊-土地改良物	-3,129,840	-0.05			
機械及設備	12,058,644	0.20			
機械及設備	52,406,965	0.89			
累計折舊-機械及設備	-40,348,321	-0.68			
交通及運輸設備	302,405	0.01			
交通及運輸設備	4,547,675	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,245,270	-0.07			
雜項設備	11,959,900	0.20			
雜項設備	32,208,386	0.54			

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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年5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	-20,248,486	-0.34			
購建中固定資產	200,000	0.00			
購建中固定資產	200,000	0.00			
無形資產	412,239	0.01			
無形資產	412,239	0.01			
電腦軟體	412,239	0.01			
其他資產	5,827,065,560	98.43			
什項資產	5,827,065,560	98.43			
暫付及待結轉帳項	2,886,394	0.05			
代管資產	5,824,179,166	98.38			
代管資產-土地改良物	30,428	0.00			
代管資產-土地	5,372,071,300	90.74			
代管資產-房屋建築及設備	294,943,408	4.98			
代管資產-其他政府	157,134,030	2.65			

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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計：	5,920,103,225				

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。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,348,449	210,297,208
財產收益		5,641,842
財產交易利益		5,420,214
其他財產收入		221,628
政府撥入收入	30,255,402	201,402,556
公庫撥款收入	30,203,026	197,953,827
政府其他撥入收入	52,376	3,448,729
教學收入		2,044,984
學雜費收入		2,044,984
其他收入	93,047	1,207,826
受贈收入	91,825	260,625
雜項收入	1,222	947,201
支出	29,207,397	198,249,657
人事支出	27,112,136	182,176,255
人事支出	27,112,136	182,176,255
業務支出	1,294,876	11,154,401
業務支出	1,294,876	11,154,401
折舊、折耗及攤銷	775,380	4,814,190
固定資產折舊	767,980	4,802,194
無形資產攤銷	7,400	11,996
其他支出	25,005	104,811
其他支出	25,005	104,811
本期賸餘（短絀）	1,141,052	12,047,551
期初淨資產		34,426,724
解繳公庫		
期末淨資產		46,474,275

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 5 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	204,616,369	5,680,839	210,297,208	收入
財產收入	221,628	5,420,214	5,641,842	財產收益
政府撥入收入	201,402,556		201,402,556	政府撥入收入
教學收入	2,044,984		2,044,984	教學收入
其他收入	947,201	260,625	1,207,826	其他收入
基金用途	194,656,272	3,593,385	198,249,657	支出
用人費用	182,176,255		182,176,255	人事支出
服務費用	4,220,551	6,933,850	11,154,401	業務支出
材料及用品費	2,297,529	-2,297,529		
租金、償債、利息及相關手續費	1,600	-1,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,634,721	-4,634,721		
		4,814,190	4,814,190	折舊、折耗及攤銷
其他	81,050	23,761	104,811	其他支出
遞延支出	23,761	-23,761		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,220,805	-1,220,805		
本期賸餘(短絀)	9,960,097	2,087,454	12,047,551	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	15,638,173	30,836,102	46,474,275	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 5 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122萬805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」422萬551元與會計科目「業務支出」1,115萬4,401元間之調整數693萬3,850元，係「材料及用品費」229萬7,529元、「租金、償債、利息及相關手續費」1,600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)463萬4,721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542萬214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26萬625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」481萬4,190元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」8萬1,050元與會計科目「其他支出」10萬4,811元間之調整數2萬3,761元，係「遞延支出」2萬3,761元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 5 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
11,568,852	14,988,173	-3,419,321	提列其他準備金-其他3,419,321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112年5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
18,879,740	18,725,508	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112年5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	372,561,000	182,176,255	-190,384,745	-51.10
11 正式員額薪資	173,485,860	92,743,396	-80,742,464	-46.54
113 職員薪金	169,849,860	90,721,096	-79,128,764	-46.59
114 工員工資	2,604,000	1,401,420	-1,202,580	-46.18
115 警餉	1,032,000	620,880	-411,120	-39.84
12 聘僱及兼職人員薪資	2,531,056	1,144,087	-1,386,969	-54.80
121 聘用人員薪金	658,416	343,440	-314,976	-47.84
124 兼職人員酬金	1,872,640	800,647	-1,071,993	-57.25
13 超時工作報酬	10,173,457	15,573	-10,157,884	-99.85
131 加班費	10,173,457	15,573	-10,157,884	-99.85
15 獎金	49,462,236	24,164,355	-25,297,881	-51.15
151 考績獎金	27,695,655	1,386,490	-26,309,165	-94.99
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	55,156,012	-60,156,920	-52.17
161 職員退休及離職金	115,069,524	55,024,472	-60,045,052	-52.18
162 工員退休及離職金	152,880	87,910	-64,970	-42.50
163 卹償金	90,528	43,630	-46,898	-51.80
18 福利費	21,595,459	8,952,832	-12,642,627	-58.54
181 分擔員工保險費	15,082,320	7,113,448	-7,968,872	-52.84
183 傷病醫藥費	723,360	33,000	-690,360	-95.44
185 員工通勤交通費	2,167,956	472,798	-1,695,158	-78.19
18Y 其他福利費	3,621,823	1,333,586	-2,288,237	-63.18
2 服務費用	10,153,000	4,220,551	-5,932,449	-58.43
21 水電費	3,062,687	914,041	-2,148,646	-70.16
212 工作場所電費	2,804,000	799,644	-2,004,356	-71.48
214 工作場所水費	258,687	114,397	-144,290	-55.78

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112年5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	6,735	-108,975	-94.18
231 國內旅費	115,710	6,445	-109,265	-94.43
23Y 其他旅運費		290	290	
25 修理保養及保固費	3,305,586	1,084,008	-2,221,578	-67.21
252 一般房屋修護費	2,044,200	630,308	-1,413,892	-69.17
255 機械及設備修護費	174,586	45,000	-129,586	-74.22
257 雜項設備修護費	1,086,800	408,700	-678,100	-62.39
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	1,748,332	1,299,577	-448,755	-25.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,440	15,280	-10,160	-39.94
279 外包費	708,656	152,000	-556,656	-78.55
27D 計時與計件人員酬金	574,236	728,843	154,607	26.92
27F 體育活動費	440,000	403,454	-36,546	-8.31
28 專業服務費	1,769,485	867,361	-902,124	-50.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	77,500	-434,700	-84.87
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,161	166,200	81,039	95.16
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費		321,420	321,420	
28Y 其他專業服務費	1,170,124	302,241	-867,883	-74.17
29 公共關係費	126,000	48,829	-77,171	-61.25
291 公共關係費	126,000	48,829	-77,171	-61.25
3 材料及用品費	5,312,000	2,297,529	-3,014,471	-56.75
31 使用材料費	1,553,991	1,008,426	-545,565	-35.11
315 設備零件	1,553,991	1,008,426	-545,565	-35.11
32 用品消耗	3,758,009	1,289,103	-2,468,906	-65.70

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112年5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	840,400	230,346	-610,054	-72.59
322 報章雜誌	95,000	32,873	-62,127	-65.40
325 服裝	6,100		-6,100	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	13,852	-63,148	-82.01
32Y 其他用品消耗	2,739,509	1,012,032	-1,727,477	-63.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	1,600	-3,400	-68.00
45 雜項設備租金	5,000	1,600	-3,400	-68.00
451 雜項設備租金	5,000	1,600	-3,400	-68.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	7,324,000	1,244,566	-6,079,434	-83.01
51 購建固定資產	3,288,000	832,000	-2,456,000	-74.70
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00
514 購置機械及設備	1,809,000	157,000	-1,652,000	-91.32
516 購置雜項設備	479,000	475,000	-4,000	-0.84
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	23,761	-3,976,239	-99.41
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	23,761	-3,976,239	-99.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	4,119,000	4,634,721	515,721	12.52
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	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,106,000	4,631,721	525,721	12.80
743 獎勵費用	163,800		-163,800	-100.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,942,200	4,631,721	689,521	17.49
9 其他	543,000	81,050	-461,950	-85.07

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112年5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	543,000	81,050	-461,950	-85.07
91Y 其他	543,000	81,050	-461,950	-85.07
合 計	400,017,000	194,656,272	-205,360,728	-51.34

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 112年5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		11,568,852	
		11,568,852		
	銀行存款-保管款		18,879,740	
		18,879,740		
	銀行存款-代繳費款專戶		2,845,054	
		2,845,054		
	銀行存款-薪津專戶		16,841,839	
		16,841,839		
	銀行存款-教育儲蓄戶		1,116,972	
		1,116,972		
	零用及週轉金		150,000	
		150,000		
	預付費用		500,000	
	CD9001 預支年度公用事業費代扣款	500,000		
	退休及離職準備金		6,879,785	
	ED9001 勞工退休準備金	6,773,747		
	ED9002 約僱人員離職儲金	106,038		
	其他準備金-其他		3,419,321	
	GD9001 年度應付代收款結餘款	3,176,388		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		2,886,394	
	CB1745 111中央獎勵金撥付	93,727		
	CB2714 112年度外聘教練鐘點費	66,600		
	JD6001 教育部補助款外加代理教師	676,442		
	JD6005 特教助理員	199,635		
	JD6006 攜手班	244,338		
	JD6011 幼兒園教保研習	5,300		
	JD6013 新住民語文教學支援工作人員鐘點費	16,976		
	JD6019 111學年度專職原住民語教師	211,912		
	JD6020 111學年度鐘點教師	647,156		
	JD6030 111學年度推動書法教育整體計畫	40,000		
	JD6032 111學年度台灣手語遠距直播共學協同人員	20,496		
	JD6035 111(下)教師自主揪團	27,000		
	JD6036 雙重特殊需求學生發掘與輔導方案	11,700		
	JD6037 112年客語教育補助	20,027		
	JD6038 角力隊參加金德盃全國角力錦標賽	114,800		
	JD6039 國小認輔小團體輔導計畫	7,500		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	409,325		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	63,460		
	KD0210 提早入學鑑定	10,000		

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 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	代管資產-土地改良物		30,428	
		30,428		
	代管資產-土地		5,372,071,300	
		5,372,071,300		
	代管資產-房屋及建築設備		294,943,408	
		294,943,408		
	代管資產-其他政府		157,134,030	
		157,134,030		
	應付代收款		39,587,346	
	CB2348 新住民子女教育經費	2,856		
	CB2358 112年1-7月閱讀推動教師	40,008		
	CB2374 英語激勵班	123,816		
	CB2519 111手語直播共學協同經費	5,296		
	CB2527 111(下)雙殊發掘輔導案局款	3,800		
	CB2A36 一般性補助款資訊(科技)教室更新 電腦設備	1,632,000		
	CF1409 111(上)辦理課後留園服務經費	26,248		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	70,000		
	CF1723 110(下)體育獎勵金	19,000		
	CF2301 臺北市111學年度讀報教育經費	6,532		
	CF2302 臺北市2至6月讀報教育	66,254		
	CF2306 112年專案補助	40,900		
	CF2505 全國表演藝術比賽補助	20,052		
	CF2602 112年樂齡學堂計畫	147,200		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	226,440		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	390,293		
	KD0039 111學年度童軍團	37,277		
	KD0040 111(2)幼兒園活動費	82,372		
	KD0041 111(2)幼兒園材料費	268,977		
	KD0042 111(2)幼兒園餐點費	1,024,243		
	KD0043 111(2)幼兒園課後留園	168,296		
	KD0045 111(2)國小課後照顧班	592,118		
	KD0046 111(2)國小課後社團	1,062,911		
	KD0047 111(2)國小課後照顧班材料費	73,787		
	KD0048 111(2)國小課後社團材料費	144,834		
	KD0049 111(2)午餐費	7,923,239		
	KD0052 111(2)桌球社團	1,147,565		
	KD0053 111(2)游泳社團	1,041		
	KD0054 111(2)足球社團	203,500		
	KD0055 111(2)籃球社團	87,210		
	KD0056 111(2)羽球社團	155,574		
	KD0058 111(2)管樂社團	178,056		
	KD0059 111(2)弦樂社團	870,818		

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 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0060 111(2)直笛社團	127,794		
	KD0061 111(2)合唱社團	14,728		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	6,326		
	KD0201 其他	65		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0206 獎助學金	7,500		
	KD0207 學產基金	102,000		
	KD0208 體育獎勵金	23,790		
	KD0222 校外教學	195,658		
	KD0225 畢業紀念冊	249,170		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	278		
	KD0228 午餐罰款	66,000		
	KD0229 冷氣儲值	151,548		
	KD0231 園遊會水壺義賣	9,413		
	KD0234 留職停薪教職員自繳費用	3,882		
	KD0236 影印卡加值	2,120		
	KD0262 基層運動選手訓練站	128,175		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	13,980		
	KD9062 公保費	290		
	KD9063 健保費	1,799,187		
	KD9064 勞保費	220,597		
	KD9065 退撫基金	1,680		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	323,300		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	500,000		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	16,841,839		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,116,972		
	KD9070 代轉性質捐款	112,600		
	KD9071 促進學校課程與教學發展捐款	2,000		
	KD9072 辦理各項教育體育社團活動捐款	30,000		
	KD9074 購置防疫物資捐款	7,708		
	KD9075 陽信文教基金會捐款-陽信盃籃球賽	12,242		
	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	105,962		
	KD9089 足球社團指定捐款	1,000		
	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		
	KD9092 羽球隊指定捐款	1,010		
	KD9093 管樂社團指定捐款	7,000		
	KD9094 賴氏獎學金	154,232		
	KD9095 游泳隊指定捐款	44,547		
	KD9097 資源回收	36,667		
	RA1367 口說英語展能樂學計畫經費	10,000		
	存入保證金		2,982,653	

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 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	QD9112 音樂園文化有限公司112年度管弦樂 器採購案保固金112.5.5-114.5.4	8,000		
	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		
	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		
	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		
	QD9264 財團法人台北市北投文化基金 會112.3.6-112.7.14場地租借保證金	5,000		
	QD9265 中華陽光太極拳協會至真樓B1場地 租借保證金112.4.8-112.6.24	5,000		

臺北市北投區石牌國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD9266 石牌社區晨泳會場地租借保證金112.4.1-112.6.30	10,000		
	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		
	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		
	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		
	QD9330 童心教育用品社111(下)美勞教材採購案履約保證金1120104-1120428	30,000		
	QD9331 統鮮111下學校午餐外訂餐盒桶餐財物採購履保金112/2/1-112/7/31	137,000		
	QD9332 愛欣111下學校午餐外訂餐盒桶餐財物採購履保金112/2/1-112/7/31	137,000		
	QD9333 大珈公司112年電腦及英語專科教室工程採購案履保金1120417-1121115	180,000		
	QD9334 基嘉112年電源改善工程採購案履保金1120530-1121008	50,000		
	應付退休及離職金		6,879,785	
	ED9001 勞工退休準備金	6,773,747		
	ED9002 約僱人員離職儲金	106,038		
	應付代管資產		5,824,179,166	
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-3,129,840	
		-3,129,840		
	機械及設備		52,406,965	
		52,406,965		
	累計折舊-機械及設備		-40,348,321	
		-40,348,321		
	交通及運輸設備		4,547,675	
		4,547,675		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,245,270	
		-4,245,270		
	雜項設備		32,208,386	
		32,208,386		

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 112年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-雜項設備	-20,248,486	-20,248,486	
	購建中固定資產	200,000	200,000	
	電腦軟體	412,239	412,239	