

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 9 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 9 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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-14 頁
二、收入支出表.....	第 15-16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17-18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 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 9 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	55,727,860	55,821,874	-94,014	-0.17	362,950,987	353,979,622	8,971,365	2.53
徵收及依法分配收入						5,000		5,000	
違規罰款收入		0	0	0		5,000	0	5,000	
勞務收入	639,000					4,800	639,000	-634,200	-99.25
服務收入	639,000	0	0	0		4,800	639,000	-634,200	-99.25
財產收入	553,000	146,280	130,000	16,280	12.52	439,708	506,500	-66,792	-13.19
財產處分收入	12,000	0	3,000	-3,000	-100.00	0	6,000	-6,000	-100.00
利息收入	1,000	0	0	0		3,285	500	2,785	557.00
其他財產收入	540,000	146,280	127,000	19,280	15.18	436,423	500,000	-63,577	-12.72
政府撥入收入	390,725,000	55,581,580	55,491,874	89,706	0.16	357,458,373	349,813,122	7,645,251	2.19
公庫撥款收入	390,725,000	55,491,874	55,491,874	0		350,599,842	349,813,122	786,720	0.22
政府其他撥入收入		89,706	0	89,706		6,858,531	0	6,858,531	
教學收入	4,124,000		200,000	-200,000	-100.00	4,092,063	2,266,000	1,826,063	80.59
學雜費收入	4,124,000	0	200,000	-200,000	-100.00	4,092,063	2,266,000	1,826,063	80.59
其他收入	1,510,000					951,043	755,000	196,043	25.97
雜項收入	1,510,000	0	0	0		951,043	755,000	196,043	25.97
基金用途	400,017,000	29,890,963	55,771,874	-25,880,911	-46.40	313,552,356	356,345,622	-42,793,266	-12.01
國民教育計畫	390,181,000	29,696,038	55,562,481	-25,866,443	-46.55	306,908,974	351,018,629	-44,109,655	-12.57
學前教育計畫	495,000	10,809	25,700	-14,891	-57.94	2,201,202	382,200	1,819,002	475.93
一般行政管理計畫	2,017,000	158,780	170,500	-11,720	-6.87	1,086,710	1,647,600	-560,890	-34.04
建築及設備計畫	7,324,000	25,336	13,193	12,143	92.04	3,355,470	3,297,193	58,277	1.77
購建固定資產	7,288,000	25,336	13,193	12,143	92.04	2,966,665	3,261,193	-294,528	-9.03
其他	36,000					388,805	36,000	352,805	980.01
本期賸餘(短絀)	-2,466,000	25,836,897	50,000	25,786,897	51,573.79	49,398,631	-2,366,000	51,764,631	-2,187.85
期初基金餘額	6,203,000					5,678,076	6,203,000	-524,924	-8.46
解繳公庫									
期末基金餘額	3,737,000					55,076,707	3,837,000	51,239,707	1,335.41

※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 9 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、違規罰款收入因：畢業紀念冊採購逾期違約金5,000元。

二、服務收入因：暑期泳訓班未開班及教師甄選報名費收入較預算數短收634,200元。

三、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數短收6,000元。

四、利息收入因：利息收入較預算數超收2,785元。

五、其他財產收入因：場地租借收入較預算數短收63,577元。

六、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。

七、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。(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。

八、學雜費收入因：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超收1,826,063元。

九、雜項收入因：(1)收學生證補發款10,170元。(2)結清111(上)校外教學餘額等繳入雜項收入940,873元。合計951,043元較預算數超收196,043元。

十、國民教育計畫因：預付教師考績獎金19,603,820元尚未轉正。

十一、學前教育計畫因：111學年第2學期及112學年第1學期代辦費補助款等轉入保管款併決算處理。

十二、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。

十三、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，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。

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 9 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				29,696,038	55,562,481	-25,866,443	-46.55
		累計數				306,908,974	351,018,629	-44,109,655	-12.57
學前教育計畫		本月數				10,809	25,700	-14,891	-57.94
		累計數				2,201,202	382,200	1,819,002	475.93

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 9 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	10,120,859	41,594	-7,877,080	30,950,833	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-2,757,240			-670,680	5,604,834	
房屋及建築							
機械及設備	46,725,851	-37,115,505	8,874,014		-5,056,986	13,427,374	
交通及運輸設備	4,531,175	-4,176,271	16,500		-121,779	249,625	
雜項設備	31,593,186	-19,120,732	841,540		-2,027,635	11,286,359	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 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	41,594		382,641	係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規 定管理。

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 9 月份

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計8,874,014元，變動原因為：(1)增置：汰換電腦及購置數位相機等設備計3,339,600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114,200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841,540元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計586,200元。(4)受贈：應付代收款購置冰箱等設備計255,340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41,594元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年9月底止累計攤銷金
額41,594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

40501645-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 9 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	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	1,000,000						-1,000,000	-100.00			
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	1,000,000						-1,000,000	-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，預算已分配1,000,000元。		
購建中固定資產																
機械及設備		1,809,000	50,000		1,859,000	1,709,000	1,707,600		1,707,600	99.92		-1,400	-0.08			91.86
機械及設備		1,809,000	50,000		1,859,000	1,709,000	1,707,600		1,707,600	99.92		-1,400	-0.08			91.86
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			479,000	479,000	475,000		475,000	99.16		-4,000	-0.84			99.16
雜項設備		479,000			479,000	479,000	475,000		475,000	99.16		-4,000	-0.84			99.16
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																

※本年度奉准先行辦理數合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

40501645-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 9 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	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 其他 總計		3,288,000	50,000		3,338,000	3,188,000	2,182,600		2,182,600	68.46	-1,005,400	-31.54			65.39

※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
 中華民國 112 年 9 月份

40501645-9

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後原因	改進 措施	累積執 行數占 可用預 算數%
	本年度法定 預算數	以前年度 保留數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000	36,000	388,805		388,805	1,080.01	352,805	980.01	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	36,000	388,805		388,805	1,080.01	352,805	980.01			1,080.01
522 購置權利													
54 遞延支出	4,000,000		4,000,000	73,193	784,065		784,065	1,071.23	710,872	971.23	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。 教育局112年4月25日北市教工字第1123037430號函核定辦理「112年校園電源改善工程」，經費併決算處理。	併決算處理。	19.60
541 遞延修繕房屋建築費	4,000,000		4,000,000	73,193	784,065		784,065	1,071.23	710,872	971.23			19.60
542 其他遞延支出													
總 計	4,036,000		4,036,000	109,193	1,172,870		1,172,870	1,074.13	1,063,677	974.13			29.06

臺北市北投區石牌國民小學
重大計畫預算執行績效分析表

40501645-10

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至112年9月底累計分配數 (2)	截至112年9月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
石牌國小舊校區校舍改建(委託技術服務費)(112-121)	81,066,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	-	-	-	本案係由新工處代辦，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。	-	-	-	-

製表人

佐理員郭俊良

業務主管

教師兼總務主任郭士豪

機關首長

臺北北投區石牌國民小學 詹益正

主辦會計人員

會計室主任陳秀玉

註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。

2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。

「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。

「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。

3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。

4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,949,647,344	100.00	負 債	5,863,619,804	98.55
流動資產	82,207,566	1.38	流動負債	33,953,873	0.57
現金	61,735,746	1.04	應付款項	33,920,033	0.57
銀行存款	61,585,746	1.04	應付代收款	33,920,033	0.57
銀行存款-公庫存款	31,073,406	0.52	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	9,902,539	0.17	預收款項	33,840	0.00
銀行存款-代繳費款	2,779,853	0.05	預收收入	33,840	0.00
專戶			其他負債	5,829,665,931	97.98
銀行存款-薪津專戶	16,709,485	0.28	什項負債	5,829,665,931	97.98
銀行存款-教育儲蓄	1,120,463	0.02	存入保證金	2,561,183	0.04
戶			應付退休及離職金	5,706,606	0.10
零用及週轉金	150,000	0.00	應付代管資產	5,821,398,142	97.84
預付款項	20,471,820	0.34	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付費用	20,471,820	0.34	淨資產	86,027,540	1.45
長期貸墊款及準備金	9,125,927	0.15	淨資產	86,027,540	1.45
準備金	9,125,927	0.15	淨資產	86,027,540	1.45

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. 截至本月底止信託代理與保證資產(負債)計0元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	5,706,606	0.10	累積餘額	34,426,724	0.58
其他準備金	3,419,321	0.06	本期賸餘	51,600,816	0.87
其他準備金-其他	3,419,321	0.06	合計：	5,949,647,344	
固定資產	30,568,192	0.51			
土地改良物	5,604,834	0.09			
土地改良物	9,032,754	0.15			
累計折舊-土地改良物	-3,427,920	-0.06			
機械及設備	13,427,374	0.23			
機械及設備	55,599,865	0.93			
累計折舊-機械及設備	-42,172,491	-0.71			
交通及運輸設備	249,625	0.00			
交通及運輸設備	4,547,675	0.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,298,050	-0.07			
雜項設備	11,286,359	0.19			
雜項設備	32,434,726	0.55			
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. 截至本月底止信託代理與保證資產(負債)計0元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-21,148,367	-0.36			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	382,641	0.01			
無形資產	382,641	0.01			
電腦軟體	382,641	0.01			
其他資產	5,827,363,018	97.94			
什項資產	5,827,363,018	97.94			
暫付及待結轉帳項	5,964,876	0.10			
代管資產	5,821,398,142	97.84			
代管資產-土地改良物	30,428	0.00			
代管資產-土地	5,372,071,300	90.29			
代管資產-房屋建築及設備	292,162,384	4.91			
代管資產-其他政府	157,134,030	2.64			

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. 截至本月底止信託代理與保證資產（負債）計0元。

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計：	5,949,647,344				

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. 截至本月底止信託代理與保證資產(負債)計0元。

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	57,565,860	370,500,466
徵收及依法分配收入		5,000
違規罰款收入		5,000
勞務收入		4,800
服務收入		4,800
財產收益	1,889,480	7,603,122
財產孳息收入		3,285
財產交易利益	1,632,000	7,052,214
其他財產收入	257,480	547,623
政府撥入收入	55,581,580	357,458,373
公庫撥款收入	55,491,874	350,599,842
政府其他撥入收入	89,706	6,858,531
教學收入		4,092,063
學雜費收入		4,092,063
其他收入	94,800	1,337,108
受贈收入	94,800	386,065
雜項收入		951,043
支出	30,720,725	318,899,650
人事支出	26,709,420	291,243,570
人事支出	26,709,420	291,243,570
業務支出	3,140,018	18,785,906
業務支出	3,140,018	18,785,906
折舊、折耗及攤銷	829,762	7,918,699
固定資產折舊	822,362	7,877,105
無形資產攤銷	7,400	41,594
其他支出	41,525	951,475
其他支出	41,525	951,475

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	26,845,135	51,600,816
期初淨資產		34,426,724
解繳公庫		
期末淨資產		86,027,540

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

40501645-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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	362,950,987	7,549,479	370,500,466	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,800		4,800	勞務收入
財產收入	439,708	7,163,414	7,603,122	財產收益
政府撥入收入	357,458,373		357,458,373	政府撥入收入
教學收入	4,092,063		4,092,063	教學收入
其他收入	951,043	386,065	1,337,108	其他收入
基金用途	313,552,356	5,347,294	318,899,650	支出
用人費用	291,243,570		291,243,570	人事支出
服務費用	7,694,447	11,091,459	18,785,906	業務支出
材料及用品費	3,549,668	-3,549,668		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,538,591	-7,538,591		
其他	167,410	7,918,699	7,918,699	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	784,065	784,065	951,475	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,571,405	-784,065		
本期賸餘(短絀)	49,398,631	2,202,185	51,600,816	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	55,076,707	30,950,833	86,027,540	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 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257萬1,405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」769萬4,447元與會計科目「業務支出」1,878萬5,906元間之調整數1,109萬1,459元，係「材料及用品費」354萬9,668元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,200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)753萬8,591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716萬3,414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38萬6,065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」791萬8,699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」16萬7,410元與會計科目「其他支出」95萬1,475元間之調整數78萬4,065元，係「遞延支出」78萬4,065元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-19

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 9 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
31,073,406	34,492,727	-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9月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
9,902,539	9,778,466	124,073	124,073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9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	291,243,570	-81,317,430	-21.83
11 正式員額薪資	173,485,860	153,804,619	-19,681,241	-11.34
113 職員薪金	169,849,860	150,536,084	-19,313,776	-11.37
114 工員工資	2,604,000	2,233,735	-370,265	-14.22
115 警餉	1,032,000	1,034,800	2,800	0.27
12 聘僱及兼職人員薪資	2,531,056	2,445,249	-85,807	-3.39
121 聘用人員薪金	658,416	572,400	-86,016	-13.06
124 兼職人員酬金	1,872,640	1,872,849	209	0.01
13 超時工作報酬	10,173,457	983,683	-9,189,774	-90.33
131 加班費	10,173,457	983,683	-9,189,774	-90.33
15 獎金	49,462,236	24,230,735	-25,231,501	-51.01
151 考績獎金	27,695,655	1,452,870	-26,242,785	-94.75
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	93,032,146	-22,280,786	-19.32
161 職員退休及離職金	115,069,524	92,825,950	-22,243,574	-19.33
162 工員退休及離職金	152,880	147,478	-5,402	-3.53
163 卹償金	90,528	58,718	-31,810	-35.14
18 福利費	21,595,459	16,747,138	-4,848,321	-22.45
181 分擔員工保險費	15,082,320	12,817,924	-2,264,396	-15.01
183 傷病醫藥費	723,360	208,531	-514,829	-71.17
185 員工通勤交通費	2,167,956	834,388	-1,333,568	-61.51
18Y 其他福利費	3,621,823	2,886,295	-735,528	-20.31
2 服務費用	10,153,000	7,694,447	-2,458,553	-24.22
21 水電費	3,062,687	2,398,642	-664,045	-21.68
212 工作場所電費	2,804,000	2,188,742	-615,258	-21.94
214 工作場所水費	258,687	209,900	-48,787	-18.86

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9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	7,245	-108,465	-93.74
231 國內旅費	115,710	6,955	-108,755	-93.99
23Y 其他旅運費		290	290	
25 修理保養及保固費	3,305,586	1,913,682	-1,391,904	-42.11
252 一般房屋修護費	2,044,200	1,168,707	-875,493	-42.83
255 機械及設備修護費	174,586	101,675	-72,911	-41.76
257 雜項設備修護費	1,086,800	643,300	-443,500	-40.81
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	1,686,839	-61,493	-3.52
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,440	17,222	-8,218	-32.30
279 外包費	708,656	381,400	-327,256	-46.18
27D 計時與計件人員酬金	574,236	890,763	316,527	55.12
27F 體育活動費	440,000	397,454	-42,546	-9.67
28 專業服務費	1,769,485	1,594,577	-174,908	-9.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	314,900	-197,300	-38.52
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	792,057	-378,067	-32.31
29 公共關係費	126,000	93,462	-32,538	-25.82
291 公共關係費	126,000	93,462	-32,538	-25.82
3 材料及用品費	5,312,000	3,549,668	-1,762,332	-33.18
31 使用材料費	1,553,991	1,155,146	-398,845	-25.67
315 設備零件	1,553,991	1,155,146	-398,845	-25.67
32 用品消耗	3,758,009	2,394,522	-1,363,487	-36.28

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9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	398,581	-441,819	-52.57
322 報章雜誌	95,000	62,812	-32,188	-33.88
325 服裝	6,100		-6,100	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	40,096	-36,904	-47.93
32Y 其他用品消耗	2,739,509	1,893,033	-846,476	-30.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	3,200	-1,800	-36.00
45 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00
451 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	7,324,000	3,355,470	-3,968,530	-54.19
51 購建固定資產	3,288,000	2,182,600	-1,105,400	-33.62
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	1,707,600	-101,400	-5.61
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	784,065	-3,215,935	-80.40
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	784,065	-3,215,935	-80.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	4,119,000	7,538,591	3,419,591	83.02
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	7,535,591	3,429,591	83.53
743 獎勵費用	163,800	120,722	-43,078	-26.30
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,942,200	7,414,869	3,472,669	88.09
9 其他	543,000	167,410	-375,590	-69.17

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9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	167,410	-375,590	-69.17
91Y 其他	543,000	167,410	-375,590	-69.17
合 計	400,017,000	313,552,356	-86,464,644	-21.62

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-公庫存款		31,073,406	
		31,073,406		
	銀行存款-保管款		9,902,539	
		9,902,539		
	銀行存款-代繳費款專戶		2,779,853	
		2,779,853		
	銀行存款-薪津專戶		16,709,485	
		16,709,485		
	銀行存款-教育儲蓄戶		1,120,463	
		1,120,463		
	零用及週轉金		150,000	
		150,000		
	預付費用		20,471,820	
	53200101人員維持費	17,051,660		
	53221003特殊及資源教學	1,147,630		
	53221007幼兒園	1,404,530		
	CD9001 預支年度公用事業費代扣款	600,000		
	CD9003 石牌國小舊校舍改建工程管理費撥 新建工程處	200,000		
	CD9004 補助高級中等以下學校友善提供多 元生理用品推動方案及措施計畫	14,000		
	CD9005 112學年度推動書法教育整體計畫	4,000		
	RA2561 資優資源班購置充實數位教學設 備(資本門)	50,000		
	退休及離職準備金		5,706,606	
	ED9001 勞工退休準備金	5,600,568		
	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		5,964,876	
	CB1745 111中央獎勵金撥付	164,187		
	CB2516 資優資源班購置充實數位教學設備	14,912		
	CF2309 臺北市公私立國民小學112年度校際 交流互訪活動徵件計畫	47,700		
	JD0002 暫付治療師鐘點	20,000		
	JD6001 教育部補助款外加代理教師	802,048		
	JD6005 特教助理員	340,555		
	JD6012 111年幼教師暨教保員甄選聘任作業	420,500		
	JD6013 新住民語文教學支援工作人員鐘點 費	49,706		
	JD6020 111學年度鐘點教師	1,043,300		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	JD6032 111學年度台灣手語遠距直播共學協 同人員	25,872		
	JD6035 111(下)教師自主揪團	27,000		
	JD6037 112年客語教育補助	116,508		
	JD6040 國民小學足球世界盃補助計畫	120,000		
	JD6041 三章一Q補助獎勵金	1,391,200		
	JD6043 111學年度特教生獎補助金	177,000		
	JD6044 112學年度專職原住民族語教師	137,052		
	JD6045 112學年度教育部補助款外加代理教 師	180,056		
	JD6048 112學年度特教助理員	5,600		
	JD6051 112學年度新住民語文教學支援工作 人員鐘點費	44		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	409,325		
	KD0075 112(1)國小課後照顧班	27,322		
	KD0077 112(1)國小課後照顧班材料費	3,800		
	KD0078 112(1)國小課後社團活動材料費	102,729		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	338,460		
	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		292,162,384	
		292,162,384		
	代管資產-其他政府		157,134,030	
		157,134,030		
	應付代收款		33,920,033	
	CB2519 111手語直播共學協同經費	5,296		
	CB2575 視障學生教材教具購置經費	20,000		
	CB2714 112年度外聘教練鐘點費	15,800		
	CB2733 111-1中央獎勵金不足數	10,175		
	CB2M53 一般性補助款冷氣相關經費(第一 批)	3,507,000		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	70,000		
	CF1723 110(下)體育獎勵金	8,120		
	CF2310 111-2補助弱勢學生課後照顧參加費 用-1	288,139		
	CF2311 111-2補助弱勢學生課後照顧冷氣費	1,140		
	CF2506 112年1月至6月特教助理員經費	202,423		
	CF2602 112年樂齡學堂計畫	110,900		
	CF2706 111-2助學金及培訓補助金	155,500		
	CF2708 111-1國小體育獎勵金	237,500		
	CF2B03 112年資深優良教師獎勵金	114,000		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	249,720		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	422,318		
	KD0039 111學年度童軍團	23,717		
	KD0040 111(2)幼兒園活動費	689		
	KD0041 111(2)幼兒園材料費	29,593		
	KD0042 111(2)幼兒園餐點費	2,732		
	KD0045 111(2)國小課後照顧班	252,768		
	KD0046 111(2)國小課後社團	231,179		
	KD0047 111(2)國小課後照顧班材料費	20,935		
	KD0048 111(2)國小課後社團材料費	69,419		
	KD0049 111(2)午餐費	11,550		
	KD0052 111(2)桌球社團	544,097		
	KD0053 111(2)游泳社團	13,965		
	KD0055 111(2)籃球社團	90		
	KD0056 111(2)羽球社團	28,360		
	KD0058 111(2)管樂社團	16		
	KD0063 角力隊移地訓練費用(新加坡)	2,380		
	KD0064 體育署-體育活動參賽經費補助	30,784		
	KD0069 112(1)幼兒園活動費	25,825		
	KD0071 112(1)幼兒園材料費	38,738		
	KD0072 112(1)幼兒園餐點費	211,915		
	KD0079 112(1)午餐費	467,720		
	KD0089 112(1)弦樂社團	143,779		
	KD0123 111-2幼兒園專團服務鐘點費	4,000		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	66,249		
	KD0192 慶典活動基金	348,354		
	KD0193 冷氣基金	2,578,982		
	KD0201 其他	131,813		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0208 體育獎勵金	23,790		
	KD0222 校外教學	9,727		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	278		
	KD0228 午餐罰款	86,000		
	KD0229 冷氣儲值	238,648		
	KD0231 園遊會水壺義賣	6,213		
	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	30,375		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		
	KD9063 健保費	1,759,057		
	KD9064 勞保費	167,330		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	267,310		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	586,156		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	16,709,485		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,120,463		
	KD9071 促進學校課程與教學發展捐款	2,000		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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	5,962		
	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	13,363		
	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	124,073		
	KD9095 游泳隊指定捐款	46,547		
	KD9097 資源回收	44,490		
	RF2301 8-12月代理教師及鐘點費	1,616,895		
	預收收入		33,840	
		33,840		
	存入保證金		2,561,183	
	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		
	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		
	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		
	QD9113 極電資訊公司112年度教師平板電腦 採購案保固金112.6.6-113.6.5	12,654		
	QD9114 基嘉水電工程112年度校園電源改善 工程保固金1120727-1140727	21,599		
	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		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	QD9199 原鉦工程有限公司活動中心樓板修復工程保固金1101105-1121104	59,370		
	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		
	QD9269 石牌社區晨泳會場地租借保證金112.07.01-112.09.30	10,000		
	QD9270 財團法人台北市北投文化基金會場地租借保證金112.09.04-113.01.05	5,000		
	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		
	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		
	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		
	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		
	QD9335 遠創旅行社112學年六年級畢業旅行採購履保金112.5.24-112.12.22	100,000		
	QD9336 亞力司112年運動服採購履保金1121001-1130930	50,000		
	QD9337 天星公司112學年度校外教學遊覽車採購案履約保證金1120801-1130731	50,000		
	QD9338 君城112學年幼兒園西點麵包採購履保金112.08.01-113.07.31	50,000		
	QD9339 東昇米糧112學年度午餐點心食材南北雜貨採購履保金1120801-1130731	50,000		
	QD9340 童心教學用品社112(上)美勞教材採購案履約保證金1120714-1121220	30,000		
	QD9341 角力隊新加坡移地訓練採購履保金-環泰112.08.15-112.08.20	40,000		
	應付退休及離職金		5,706,606	
	ED9001 勞工退休準備金	5,600,568		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	ED9002 約僱人員離職儲金	106,038		
	應付代管資產		5,821,398,142	
	土地改良物		9,032,754	
	土地改良物	9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-3,427,920	
	土地改良物	-3,427,920		
	機械及設備		55,599,865	
	機械及設備	55,599,865		
	累計折舊-機械及設備		-42,172,491	
	機械及設備	-42,172,491		
	交通及運輸設備		4,547,675	
	交通及運輸設備	4,547,675		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,298,050	
	交通及運輸設備	-4,298,050		
	雜項設備		32,434,726	
	雜項設備	32,434,726		
	累計折舊-雜項設備		-21,148,367	
	雜項設備	-21,148,367		
	電腦軟體		382,641	
	電腦軟體	382,641		