

40501645

臺北市政府教育局主管

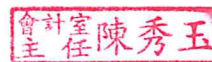
臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 10 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 10 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 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 10 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	31,299,666	32,483,236	-1,183,570	-3.64	394,250,653	386,462,858	7,787,795	2.02
徵收及依法分配收入		1,188		1,188		6,188		6,188	
違規罰款收入		1,188	0	1,188		6,188	0	6,188	
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	9,867	43,000	-33,133	-77.05	449,575	549,500	-99,925	-18.18
財產處分收入	12,000	0	3,000	-3,000	-100.00	0	9,000	-9,000	-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	9,867	40,000	-30,133	-75.33	446,290	540,000	-93,710	-17.35
政府撥入收入	390,725,000	31,273,540	31,085,236	188,304	0.61	388,731,913	380,898,358	7,833,555	2.06
公庫撥款收入	390,725,000	31,085,236	31,085,236	0		381,685,078	380,898,358	786,720	0.21
政府其他撥入收入		188,304	0	188,304		7,046,835	0	7,046,835	
教學收入	4,124,000	15,071	600,000	-584,929	-97.49	4,107,134	2,866,000	1,241,134	43.31
學雜費收入	4,124,000	15,071	600,000	-584,929	-97.49	4,107,134	2,866,000	1,241,134	43.31
其他收入	1,510,000		755,000	-755,000	-100.00	951,043	1,510,000	-558,957	-37.02
雜項收入	1,510,000	0	755,000	-755,000	-100.00	951,043	1,510,000	-558,957	-37.02
基金用途	400,017,000	55,461,014	32,507,156	22,953,858	70.61	369,013,370	388,852,778	-19,839,408	-5.10
國民教育計畫	390,181,000	49,701,744	28,187,949	21,513,795	76.32	356,610,718	379,206,578	-22,595,860	-5.96
學前教育計畫	495,000	2,061,000	86,900	1,974,100	2,271.69	4,262,202	469,100	3,793,102	808.59
一般行政管理計畫	2,017,000	157,858	205,500	-47,642	-23.18	1,244,568	1,853,100	-608,532	-32.84
建築及設備計畫	7,324,000	3,540,412	4,026,807	-486,395	-12.08	6,895,882	7,324,000	-428,118	-5.85
購建固定資產	7,288,000	3,540,412	4,026,807	-486,395	-12.08	6,507,077	7,288,000	-780,923	-10.72
其他	36,000					388,805	36,000	352,805	980.01
本期賸餘(短絀)	-2,466,000	-24,161,348	-23,920	-24,137,428	100,908.98	25,237,283	-2,389,920	27,627,203	-1,155.99
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					30,915,359	3,813,080	27,102,279	710.77

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—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 10 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及幼兒園麵包採購違約金6,188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9,000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93,710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。(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。

八、學雜費收入因：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超收1,241,134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元較預算數短收558,957元。

十、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。

十一、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。

十二、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 10 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				49,701,744	28,187,949	21,513,795	76.32
		累計數				356,610,718	379,206,578	-22,595,860	-5.96
學前教育計畫		本月數				2,061,000	86,900	1,974,100	2271.69
		累計數				4,262,202	469,100	3,793,102	808.59

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 10 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	48,993	-8,658,976	30,161,538	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-2,757,240			-745,200	5,530,314	
房屋及建築							
機械及設備	46,725,851	-37,115,505	8,874,014		-5,531,550	12,952,810	
交通及運輸設備	4,531,175	-4,176,271	16,500		-134,974	236,430	
雜項設備	31,593,186	-19,120,732	841,540		-2,247,252	11,066,742	
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 10 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	48,993		375,242	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 10 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48,993元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年10月底止累計攤銷金  
額48,993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 10 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																	
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	1,809,000	1,707,600	1,707,600	94.39			-101,400	-5.61			91.86	
機械及設備		1,809,000	50,000		1,859,000	1,809,000	1,707,600	1,707,600	94.39			-101,400	-5.61			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 10 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 其他 總計		3,288,000	50,000		3,338,000	3,288,000	2,182,600		2,182,600	66.38	-1,105,400	-33.62			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 10 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	4,000,000	4,324,477		4,324,477	108.11	324,477	8.11	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。	108.11
541 遞延修繕房屋建築費	4,000,000		4,000,000	4,000,000	4,324,477		4,324,477	108.11	324,477	8.11			108.11
542 其他遞延支出													
總計	4,036,000		4,036,000	4,036,000	4,713,282		4,713,282	116.78	677,282	16.78			116.78

## 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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,944,864,239	100.00	負 債	5,883,787,342	98.97
流動資產	76,480,969	1.29	流動負債	54,960,827	0.92
現金	75,612,969	1.27	應付款項	54,926,987	0.92
銀行存款	75,462,969	1.27	應付代收款	54,926,987	0.92
銀行存款-公庫存款	26,553,878	0.45	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	27,956,626	0.47	預收款項	33,840	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	2,987,075	0.05	預收收入	33,840	0.00
銀行存款-薪津專戶	16,844,927	0.28	其他負債	5,828,826,515	98.05
銀行存款-教育儲蓄戶	1,120,463	0.02	什項負債	5,828,826,515	98.05
零用及週轉金	150,000	0.00	存入保證金	2,408,791	0.04
預付款項	868,000	0.01	應付退休及離職金	5,714,838	0.10
預付費用	868,000	0.01	應付代管資產	5,820,702,886	97.91
長期貸墊款及準備金	9,092,159	0.15	暫收及待結轉帳項	0	0.00
準備金	9,092,159	0.15	淨資產	61,076,897	1.03
			淨資產	61,076,897	1.03
			淨資產	61,076,897	1.03

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10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	5,714,838	0.10	累積餘額	34,426,724	0.58
其他準備金	3,377,321	0.06	本期賸餘	26,650,173	0.45
其他準備金-其他	3,377,321	0.06	合計：	5,944,864,239	
固定資產	29,786,296	0.50			
土地改良物	5,530,314	0.09			
土地改良物	9,032,754	0.15			
累計折舊-土地改良物	-3,502,440	-0.06			
機械及設備	12,952,810	0.22			
機械及設備	55,599,865	0.94			
累計折舊-機械及設備	-42,647,055	-0.72			
交通及運輸設備	236,430	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	-4,311,245	-0.07			
雜項設備	11,066,742	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10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	-21,367,984	-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	375,242	0.01			
無形資產	375,242	0.01			
電腦軟體	375,242	0.01			
其他資產	5,829,129,573	98.05			
什項資產	5,829,129,573	98.05			
暫付及待結轉帳項	8,426,687	0.14			
代管資產	5,820,702,886	97.91			
代管資產-土地改良物	30,428	0.00			
代管資產-土地	5,372,071,300	90.36			
代管資產-房屋建築及設備	291,467,128	4.90			
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
合計：	5,944,864,239				

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,299,666	401,800,132
徵收及依法分配收入	1,188	6,188
違規罰款收入	1,188	6,188
勞務收入		4,800
服務收入		4,800
財產收益	9,867	7,612,989
財產孳息收入		3,285
財產交易利益		7,052,214
其他財產收入	9,867	557,490
政府撥入收入	31,273,540	388,731,913
公庫撥款收入	31,085,236	381,685,078
政府其他撥入收入	188,304	7,046,835
教學收入	15,071	4,107,134
學雜費收入	15,071	4,107,134
其他收入		1,337,108
受贈收入		386,065
雜項收入		951,043
支出	56,250,309	375,149,959
人事支出	48,060,223	339,303,793
人事支出	48,060,223	339,303,793
業務支出	3,846,442	22,632,348
業務支出	3,846,442	22,632,348
折舊、折耗及攤銷	789,295	8,707,994
固定資產折舊	781,896	8,659,001
無形資產攤銷	7,399	48,993
其他支出	3,554,349	4,505,824
其他支出	3,554,349	4,505,824



## 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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-24,950,643	26,650,173
期初淨資產		34,426,724
解繳公庫		
期末淨資產		61,076,897

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

40501645-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 10 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	394,250,653	7,549,479	401,800,132	收入
徵收及依法分配收入	6,188		6,188	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	449,575	7,163,414	7,612,989	財產收益
政府撥入收入	388,731,913		388,731,913	政府撥入收入
教學收入	4,107,134		4,107,134	教學收入
其他收入	951,043	386,065	1,337,108	其他收入
基金用途	369,013,370	6,136,589	375,149,959	支出
用人費用	339,303,793		339,303,793	人事支出
服務費用	8,863,682	13,768,666	22,632,348	業務支出
材料及用品費	3,937,239	-3,937,239		
租金、償債、利息及相關手續費	3,600	-3,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,827,827	-9,827,827		
		8,707,994	8,707,994	折舊、折耗及攤銷
其他	181,347	4,324,477	4,505,824	其他支出
遞延支出	4,324,477	-4,324,477		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,571,405	-2,571,405		
本期賸餘(短絀)	25,237,283	1,412,890	26,650,173	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	30,915,359	30,161,538	61,076,897	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 10 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」886萬3,682元與會計科目「業務支出」2,263萬2,348元間之調整數1,376萬8,666元，係「材料及用品費」393萬7,239元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,600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)982萬7,827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761萬2,989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」870萬7,994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」18萬1,347元與會計科目「其他支出」450萬5,824元間之調整數432萬4,477元，係「遞延支出」432萬4,477元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 10 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
26,553,878	29,931,199	-3,377,321	提列其他準備金-其他3,377,321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10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
27,956,626	27,832,553	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10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	339,303,793	-33,257,207	-8.93
11 正式員額薪資	173,485,860	169,610,933	-3,874,927	-2.23
113 職員薪金	169,849,860	166,036,838	-3,813,022	-2.24
114 工員工資	2,604,000	2,435,815	-168,185	-6.46
115 警餉	1,032,000	1,138,280	106,280	10.30
12 聘僱及兼職人員薪資	2,531,056	2,844,194	313,138	12.37
121 聘用人員薪金	658,416	629,640	-28,776	-4.37
124 兼職人員酬金	1,872,640	2,214,554	341,914	18.26
13 超時工作報酬	10,173,457	986,203	-9,187,254	-90.31
131 加班費	10,173,457	986,203	-9,187,254	-90.31
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	102,268,175	-13,044,757	-11.31
161 職員退休及離職金	115,069,524	102,043,801	-13,025,723	-11.32
162 工員退休及離職金	152,880	161,884	9,004	5.89
163 卹償金	90,528	62,490	-28,038	-30.97
18 福利費	21,595,459	19,759,733	-1,835,726	-8.50
181 分擔員工保險費	15,082,320	14,669,221	-413,099	-2.74
183 傷病醫藥費	723,360	278,445	-444,915	-61.51
185 員工通勤交通費	2,167,956	967,773	-1,200,183	-55.36
18Y 其他福利費	3,621,823	3,844,294	222,471	6.14
2 服務費用	10,153,000	8,863,682	-1,289,318	-12.70
21 水電費	3,062,687	2,938,366	-124,321	-4.06
212 工作場所電費	2,804,000	2,691,468	-112,532	-4.01
214 工作場所水費	258,687	246,898	-11,789	-4.56

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10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	7,450	-108,260	-93.56
231 國內旅費	115,710	7,450	-108,260	-93.56
25 修理保養及保固費	3,305,586	2,140,005	-1,165,581	-35.26
252 一般房屋修護費	2,044,200	1,333,730	-710,470	-34.76
255 機械及設備修護費	174,586	142,575	-32,011	-18.34
257 雜項設備修護費	1,086,800	663,700	-423,100	-38.93
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	1,915,320	166,988	9.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,440	18,152	-7,288	-28.65
279 外包費	708,656	538,363	-170,293	-24.03
27D 計時與計件人員酬金	574,236	961,351	387,115	67.41
27F 體育活動費	440,000	397,454	-42,546	-9.67
28 專業服務費	1,769,485	1,758,194	-11,291	-0.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	512,200	403,172	-109,028	-21.29
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	867,402	-302,722	-25.87
29 公共關係費	126,000	104,347	-21,653	-17.18
291 公共關係費	126,000	104,347	-21,653	-17.18
3 材料及用品費	5,312,000	3,937,239	-1,374,761	-25.88
31 使用材料費	1,553,991	1,267,033	-286,958	-18.47
315 設備零件	1,553,991	1,267,033	-286,958	-18.47
32 用品消耗	3,758,009	2,670,206	-1,087,803	-28.95
321 辦公(事務)用品	840,400	470,209	-370,191	-44.05

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10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	%
322 報章雜誌	95,000	65,048	-29,952	-31.53
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	2,094,853	-644,656	-23.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	3,600	-1,400	-28.00
45 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00
451 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	7,324,000	6,895,882	-428,118	-5.85
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	4,324,477	324,477	8.11
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	4,324,477	324,477	8.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	4,119,000	9,827,827	5,708,827	138.60
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	9,824,827	5,718,827	139.28
743 獎勵費用	163,800	120,122	-43,678	-26.67
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,942,200	9,704,705	5,762,505	146.17
9 其他	543,000	181,347	-361,653	-66.60
91 其他支出	543,000	181,347	-361,653	-66.60



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10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	%
91Y 其他	543,000	181,347	-361,653	-66.60
合 計	400,017,000	369,013,370	-31,003,630	-7.75

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10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		26,553,878	
	銀行存款-保管款	26,553,878	27,956,626	
	銀行存款-代繳費款專戶	27,956,626	2,987,075	
	銀行存款-薪津專戶	2,987,075	16,844,927	
	銀行存款-教育儲蓄戶	16,844,927	1,120,463	
	零用及週轉金	1,120,463	150,000	
	預付費用	150,000	868,000	
	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		5,714,838	
	ED9001 勞工退休準備金	5,608,800		
	ED9002 約僱人員離職儲金	106,038		
	其他準備金-其他		3,377,321	
	GD9001 年度應付代收款結餘款	3,134,388		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		8,426,687	
	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		
	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		
	JD6006 攜手班	145,858		
	JD6007 英語激勵班	16,400		
	JD6011 幼兒園教保研習	5,300		
	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		
	JD6027 藝才資優校本方案	3,450		

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10月31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		
	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	1,778,360		
	JD6044 112學年度專職原住民族語教師	198,460		
	JD6045 112學年度教育部補助款外加代理教 師	518,867		
	JD6047 112學年度教師專業發展實踐方案跨 領域社群實施計畫	4,000		
	JD6048 112學年度特教助理員	90,694		
	JD6050 臺北市112年度數位學習教師增能工 作坊	13,500		
	JD6051 112學年度新住民語文教學支援工作 人員鐘點費	8,985		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	401,975		
	KD0075 112(1)國小課後照顧班	733,356		
	KD0076 112(1)國小課後社團	382,030		
	KD0077 112(1)國小課後照顧班材料費	33,496		
	KD0078 112(1)國小課後社團活動材料費	299,166		
	KD0082 112(1)桌球社團	150,375		
	KD0083 112(1)游泳社團	39,375		
	KD0084 112(1)足球社團	59,900		
	KD0085 112(1)籃球社團	61,800		
	KD0086 112(1)羽球社團	114,800		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	338,460		
	代管資產-土地改良物		30,428	
	代管資產-土地	30,428		
	代管資產-房屋及建築設備		5,372,071,300	
	代管資產-其他政府	5,372,071,300		
	代管資產-房屋及建築設備	291,467,128		
	代管資產-其他政府	157,134,030		
	應付代收款		54,926,987	
	CB2519 111手語直播共學協同經費	5,296		
	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		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
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	86,400		
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	453,486		
KD0002	幼兒園及國小學生保險費	384,868		
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	1,079		
KD0043	111(2)幼兒園課後留園	50,000		
KD0045	111(2)國小課後照顧班	232,768		
KD0046	111(2)國小課後社團	227,579		
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		
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		
KD0069	112(1)幼兒園活動費	188,588		
KD0071	112(1)幼兒園材料費	262,607		
KD0072	112(1)幼兒園餐點費	1,537,611		
KD0073	112(1)幼兒園課後留園	237,235		
KD0075	112(1)國小課後照顧班	2,504,217		
KD0076	112(1)國小課後社團	2,111,370		
KD0077	112(1)國小課後照顧班材料費	143,300		
KD0078	112(1)國小課後社團活動材料費	589,685		
KD0079	112(1)午餐費	6,292,795		
KD0082	112(1)桌球社團	1,194,072		
KD0083	112(1)游泳社團	111,675		
KD0084	112(1)足球社團	282,750		
KD0085	112(1)籃球社團	179,500		
KD0086	112(1)羽球社團	359,400		
KD0088	112(1)管樂社團	161,350		
KD0089	112(1)弦樂社團	1,010,420		
KD0090	112(1)直笛社團	59,362		
KD0091	112(1)合唱社團	34,500		
KD0097	112學年度童軍團	60,007		
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	32,893		
KD0191	國小寒暑假課後留園	466,311		
KD0192	慶典活動基金	390,354		
KD0193	冷氣基金	2,577,632		
KD0201	其他	15,305		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0208 體育獎勵金	9,534		
	KD0222 校外教學	234,542		
	KD0224 教科書款	2,807,113		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	980,603		
	KD0228 午餐罰款	88,000		
	KD0229 冷氣儲值	249,348		
	KD0230 國小制服	250,700		
	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	3,675		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		
	KD0266 112年第六群組精進教學研習經費	7,000		
	KD0267 臺北特教相關人員國小到校服務鐘點費	16,000		
	KD0268 112年幼兒園客語教學經費	75,345		
	KD9062 公保費	10,734		
	KD9063 健保費	1,765,733		
	KD9064 勞保費	253,434		
	KD9065 退撫基金	41,067		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	328,146		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	587,961		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	16,844,927		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,120,463		
	KD9070 代轉性質捐款	12,540		
	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	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	12,373		
	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	44,839		
	RF2301 8-12月代理教師及鐘點費	1,616,895		
	預收收入		33,840	
		33,840		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	存入保證金		2,408,791	
	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	13,590		
	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		
	QD9115 大珈公司112年度電腦及英語專科教 室整修工程保固金1120913-1140912	96,300		
	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		
	QD9197 廣泉工程中正樓電源改善工程保固 金1101110-1121109	126,300		
	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		
	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		
	QD9271 石牌社區晨泳會場地租借保證 金112.10.01-112.12.31	10,000		
	QD9273 中華陽光太極拳協會至真樓B1場地 租借保證金112.10.7-112.12.30	5,000		
	QD9275 創價佛學會場地租借保證 金112.11.04-112.11.05	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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	QD9342 環鋁多媒體112學年度畢業紀念冊採購案履約保證金1121005-1130531	28,000		
	應付退休及離職金		5,714,838	
	ED9001 勞工退休準備金	5,608,800		
	ED9002 約僱人員離職儲金	106,038		
	應付代管資產		5,820,702,886	
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-3,502,440	
		-3,502,440		
	機械及設備		55,599,865	
		55,599,865		
	累計折舊-機械及設備		-42,647,055	
		-42,647,055		
	交通及運輸設備		4,547,675	
		4,547,675		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,311,245	
		-4,311,245		

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10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	雜項設備	32,434,726	32,434,726	
	累計折舊-雜項設備	-21,367,984	-21,367,984	
	電腦軟體	375,242	375,242	