

40501645

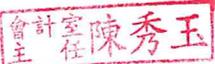
臺北市政府教育局主管

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 113 年 12 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 113 年 12 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 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 8-9 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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 113 年 12 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	406,118,000	1,774,913	710,500	1,064,413	149.81	432,389,327	406,118,000	26,271,327	6.47
徵收及依法分配收入		307,768		307,768		526,768		526,768	
違規罰款收入		307,768	0	307,768		526,768	0	526,768	
勞務收入	447,000					238,400	447,000	-208,600	-46.67
服務收入	447,000	0	0	0		238,400	447,000	-208,600	-46.67
財產收入	553,000	3,845	500	3,345	669.00	549,547	553,000	-3,453	-0.62
財產處分收入	12,000	0	0	0		600	12,000	-11,400	-95.00
利息收入	1,000	3,845	500	3,345	669.00	7,249	1,000	6,249	624.90
其他財產收入	540,000	0	0	0		541,698	540,000	1,698	0.31
政府撥入收入	399,514,000	625,182	710,000	-84,818	-11.95	425,898,026	399,514,000	26,384,026	6.60
公庫撥款收入	399,514,000	800,000	710,000	90,000	12.68	416,723,394	399,514,000	17,209,394	4.31
政府其他撥入收入		-174,818	0	-174,818		9,174,632	0	9,174,632	
教學收入	4,124,000					3,749,144	4,124,000	-374,856	-9.09
學雜費收入	4,124,000	0	0	0		3,749,144	4,124,000	-374,856	-9.09
其他收入	1,480,000	838,118		838,118		1,427,442	1,480,000	-52,558	-3.55
雜項收入	1,480,000	838,118	0	838,118		1,427,442	1,480,000	-52,558	-3.55
基金用途	406,201,000	15,297,494	710,500	14,586,994	2,053.06	422,581,994	406,201,000	16,380,994	4.03
國民教育計畫	382,658,000	6,940,278		6,940,278		397,287,762	382,658,000	14,629,762	3.82
學前教育計畫	489,000	620,671		620,671		4,902,870	489,000	4,413,870	902.63
一般行政管理計畫	2,958,000	226,393	10,500	215,893	2,056.12	2,574,795	2,958,000	-383,205	-12.95
建築及設備計畫	20,096,000	7,510,152	700,000	6,810,152	972.88	17,816,567	20,096,000	-2,279,433	-11.34
購建固定資產	20,060,000	7,474,152	700,000	6,774,152	967.74	17,146,505	20,060,000	-2,913,495	-14.52
其他	36,000	36,000		36,000		670,062	36,000	634,062	1,761.28
本期賸餘(短絀)	-83,000	-13,522,581		-13,522,581		9,807,333	-83,000	9,890,333	-11,916.06
期初基金餘額	3,212,000					9,305,872	3,212,000	6,093,872	189.72
解繳公庫									
期末基金餘額	3,129,000					19,113,205	3,129,000	15,984,205	510.84

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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：(1)收違反採購法繳回押標金-原鏟工程106,000元。(2)收違反採購法繳回押標金-瓏承工程有限公司106,000元。(3)收李依玲建築師事務所未出席審查會議違約金5,000元。(4)收工程違反施工安全衛生須知及菸害防制法繳交罰款(容光-廁所整修吸菸)2,000元。(5)收113年度至真樓西側廁所整修工程逾期違約金-容光室內裝修有限公司301,768元。(6)收113年遊覽車租賃採購違約罰款-天星通運股份有限公司6,000元。
- 二、服務收入因：暑期泳訓班報名費及教師甄選報名費收入等較預算數短收208,600元。
- 三、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數短收11,400元。
- 四、利息收入因：利息收入較預算數超收6,249元。
- 五、公庫撥款收入因：(1)統籌款-113年校舍壁癌修繕專案第1批次357,400元。(2)局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)495,994元。(3)統籌款-臺北市五項藝術比賽音樂項目比賽場地冷氣設備汰換258,000元。(4)113年度本局所屬學校用人費用不敷數16,008,000元。(5)統籌款-113年度精進校園無障礙計畫配合款-平面90,000元。
- 六、政府其他撥入收入因：(1)112學年度國教署商借教師之代理代課經費轉113年度繼續執行43,345元。(2)112學年度專職原住民族語老師經費(第1期款)轉113年度繼續執行13,151元。(3)112學年度台灣手語直播共學協同人員經費轉113年度繼續執行43,814元。(4)高級中等以下學校臺灣手語教師第三期培訓及認證實施計畫20,885元。(5)112學年度國教署商借學校教師之代理代課經費(113年1至7月)325,807元。(6)112學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用及鐘點費差額經費523,025元。(7)112(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,006,090元。(8)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫9,744元。(9)112(1)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費20,000元。(10)112學年精進國民中小學教師教學專業與課程品質-兼任輔導員及秘書減課鐘點費(第2期)56,448元。(11)數位內容及教學軟體(第2批)680,000元。(12)112學年度教育部友善提供多元生理用品14,000元。(13)113年度實施新住民子女教育經費12,720元。(14)112(1)新住民語文開課經費60,348元。(15)112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費13,619元。(16)113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費69,089元。(17)112學年度專職原住民族語教師經費(第2期款)201,600元。(18)112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)45,920元。(19)112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)27,700元。(20)112學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款497,877元。(21)113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,943,090元。(22)113年運動發展基金補助各級學校運動團隊90,000元。(23)112年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費(寒假及第2學期)706,455元。(24)112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫11,766元。(25)112(2)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費20,000元。(26)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費140,448元。(27)113學年度專職原住民族語教師經費(第1期款)296,715元。(28)112(2)新住民語文開課經費59,338元。(29)113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(第二期)87,092元。(30)113學年度補助各地方月薪制特教學生助理人員164,661元。(31)113學年度教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費264元。(32)113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費27,422元。(33)113年7月至114年8月公立幼兒園辦理延長照顧服務經費520,827元。(34)113學年度教學訪問教師計畫-原服務學校聘任代理教師經費255,410元。(35)數位內容及教學軟體106,769元。(36)113學年度自願赴偏鄉地區學校服務教師傷害保險補助經費1,359元。(37)113學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點費29,568元。(38)113(1)公立國小及國中學校用書經費16,266元。(39)113年教育部友善提供多元生理用品推動方案12,000元。
- 七、學雜費收入因：112(2)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)及113(1)公幼政府協助家長支付費用(學雜費)收入合計較預算數短收374,856元。
- 八、雜項收入因：(1)結清112(1)幼兒園活動費及112(2)幼兒園活動費等節餘款轉入雜項收入46,348元。(2)收教師繳回11212代課鐘點費(假別變更)轉入雜項收入672元。(3)收學生證補發款12,430元。(4)收結清112(上)課後照顧班行政費及112(下)課後照顧班行政費等節餘款轉入雜項收入1,367,992元。合計1,427,442元較預算數短收52,558元。
- 九、國民教育計畫因：教育部補助款112學年度國教署商借教師之代理代課經費等經費及用人費用不敷數併決算處理。
- 十、學前教育計畫因：112學年第2學期代辦費補助款及113學年第1學期代辦費補助款等併決算處理。
- 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、建築及設備般計畫因：石牌國小舊校區校舍改建工程係委託工務局新工處代辦，已預付工管費用200,000元，相關憑證移回轉正185,250元，因一、二期量體核

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

定作業時間較長，於113年10月17日建築師委技決標，規劃報告預計114年2月核定，預計114年4月提送都市設計審議。汰換網路及資訊周邊設備節餘款74元；教務處新購無線擴音機1組節餘款2,000元；幼兒園汰換無線擴音機1臺節餘款2,000元；113年度演藝廳及至真樓變電室冷氣採購裝設案與補辦預算數差額932元；新購圖書館典藏圖書節餘款392元；電腦軟體移列服務費用16,905元，節餘款95元。至真樓西側廁所整修工程節餘款152,871元；至真樓中庭球場整修工程節餘款3,490元。教育部補助款推動中小學數位學習精進計畫教學軟體651,062元，併決算處理。教育局補助款辦理113年度和平樓校舍壁癌修繕工程357,400元，併決算處理。教育局補助款辦理1130403地震災損修復工程495,994元，節餘款9,380元，併決算處理。教育局補助款辦理113年度演藝廳及至真樓變電室冷氣採購258,000元，併決算處理。教育局補助款辦理113年度改善平面無障礙校園環境工程90,000元，併決算處理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

40501645-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 12 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				6,940,278	0	6,940,278	0.00
		累計數				397,287,762	382,658,000	14,629,762	3.82
學前教育計畫		本月數				620,671	0	620,671	0.00
		累計數				4,902,870	489,000	4,413,870	902.63

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 113 年 12 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	106,122,205	-71,550,231	14,231,776	160,299	-15,391,900	33,251,551	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-3,651,480			-894,240	4,487,034	
房屋及建築							
機械及設備	57,274,335	-43,489,999	9,871,049		-11,324,903	12,330,482	
交通及運輸設備	4,521,175	-4,311,018	153,000		-126,674	236,483	
雜項設備	34,933,497	-20,097,734	3,352,415		-3,046,083	15,142,095	
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			185,250			185,250	
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

40501645-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 12 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	360,444		670,062	160,299		870,207	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 113 年 12 月份

40501645-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計9,871,049元，變動原因為：(1)增置：購置不鏽鋼消波繩捲收架等1,437,926元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計8,387,779元。(4)受贈：應付代收款購置影像分析處理設備等計45,344元。

2.交通及運輸設備：

增加數計153,000元，變動原因為：(1)增置：購置微型無線麥克風等153,000元。

3.雜項設備：

增加數計3,352,415元，變動原因為：(1)增置：購置水道消波繩等688,676元。(3)撥入：教育局補助款購置冷氣設備計2,502,018元。(4)受贈：應付代收款購置幼兒園兒童輔導教具/LAQ基礎積木等計161,721元。

4.購建中固定資產：

增加數計185,250元，變動原因為：(1)增置：石牌國小舊校區校舍改建工程係委託工務局新工處代辦，已預付工管費用200,000元，相關憑證移回轉正185,250元。

5.電腦軟體：

增加數計670,062元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體670,062元。減少數計160,299元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額160,299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

40501645-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 12 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																
雜項設備		419,000	271,000		690,000	690,000	688,676		688,676	99.81	-1,324	-0.19				99.81
雜項設備		419,000	271,000		690,000	690,000	688,676		688,676	99.81	-1,324	-0.19	113年度演藝廳及至真樓 變電室冷氣採購裝設案與 補辦預算數差 額932元；新購圖書館典 藏圖書節餘款392元。			99.81
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		6,414,000	271,000		6,685,000	6,685,000	2,464,852		2,464,852	36.87	-4,220,148	-63.13				36.87

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

40501645-10

中華民國 113 年 12 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	36,000	670,062		670,062	1,861.28	634,062	1,761.28			1,861.28
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	670,062		670,062	1,861.28	634,062	1,761.28	1.單價未達1萬元移列服務費用16,905元，節餘款95元。 2.教育局補助款推動中小學數位學習精進計畫教學軟體651,062元。	1.移列經常門依實際需要支用。 2.教育局補助款併決算處理。	1,861.28
522 購置權利													
54 遞延支出	13,646,000		13,646,000	13,646,000	14,681,653		14,681,653	107.59	1,035,653	7.59			107.59
541 遞延修繕房屋建築支	13,646,000		13,646,000	13,646,000	14,681,653		14,681,653	107.59	1,035,653	7.59	1.至真樓西側廁所整修工程節餘款152,871元；至真樓中庭球場整修工程節餘款3,490元。 2.教育局補助款辦理113年度和平樓校舍壁癌修繕工程357,400元。 3.教育局補助款辦理1130403地震災損修復工程486,614元。 4.教育局補助款辦理113年度演藝廳及至真樓變電室冷氣採購258,000元。 5.教育局補助款辦理113年度改善平面無障礙校園環境工程90,000元。	教育局補助款併決算處理。	107.59
542 其他遞延支出													
總計	13,682,000		13,682,000	13,682,000	15,351,715		15,351,715	112.20	1,669,715	12.20			112.20

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
 113年度第4期(民國113年1月至12月)

40501645-11

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113年12月底累計分配數 (2)	截至113年12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	8,800,000	4,400,000	4,400,000	185,250	4.21	4.21	本案係委託工務局新工處代辦，因一、二期量體核定作業時間較長，於113年10月17日建築師委技決標，規劃報告預計114年2月核定，預計114年4月提送都市設計審議。	-	-	-	-

製表人

教師兼
總務主任 郭士豪

業務主管

教師兼
總務主任 郭士豪

機關首長

臺北市北投區
石牌國民小學
校長 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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	93,896,189	100.00	負 債	41,531,433	44.23
流動資產	46,527,050	49.55	流動負債	32,956,237	35.10
現金	46,512,300	49.54	應付款項	32,956,237	35.10
銀行存款	46,512,300	49.54	應付代收款	32,579,914	34.70
銀行存款-公庫存款	15,005,056	15.98	應付費用	376,323	0.40
銀行存款-保管款	12,869,057	13.71	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	52,232	0.06	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,575,196	9.13
銀行存款-薪津專戶	17,198,177	18.32	什項負債	8,575,196	9.13
銀行存款-教育儲蓄	1,387,778	1.48	存入保證金	1,937,042	2.06
戶			應付退休及離職金	6,460,712	6.88
零用及週轉金	0	0.00	暫收及待結轉帳項	177,442	0.19
預付款項	14,750	0.02	淨資產	52,364,756	55.77
預付費用	14,750	0.02	淨資產	52,364,756	55.77
長期貸墊款及準備金	11,107,876	11.83	淨資產	52,364,756	55.77
準備金	11,107,876	11.83	累積餘額	43,877,846	46.73

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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。

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113年12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	6,460,712	6.88	本期短絀	-2,320,887	-2.47
其他準備金	4,647,164	4.95	淨資產調整數	10,807,797	11.51
其他準備金-其他	4,647,164	4.95	合計：	93,896,189	
固定資產	32,381,344	34.49			
土地改良物	4,487,034	4.78			
土地改良物	9,032,754	9.62			
累計折舊-土地改良物	-4,545,720	-4.84			
機械及設備	12,330,482	13.13			
機械及設備	67,145,384	71.51			
累計折舊-機械及設備	-54,814,902	-58.38			
交通及運輸設備	236,483	0.25			
交通及運輸設備	4,674,175	4.98			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,437,692	-4.73			
雜項設備	15,142,095	16.13			
雜項設備	38,285,912	40.77			

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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。

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113年12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	-23,143,817	-24.65			
購建中固定資產	185,250	0.20			
購建中固定資產	185,250	0.20			
無形資產	870,207	0.93			
無形資產	870,207	0.93			
電腦軟體	870,207	0.93			
其他資產	3,009,712	3.21			
什項資產	3,009,712	3.21			
暫付及待結轉帳項	3,009,712	3.21			
代管資產	5,724,371,438	6,096.49			
代管資產-土地改良物	30,428	0.03			
代管資產-土地	5,279,853,770	5,623.08			
代管資產-房屋建築及設備	281,733,544	300.05			
代管資產-其他政府	162,753,696	173.33			

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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。

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
應付代管資產	-5,724,371,438	-6,096.49			
合計：	93,896,189				

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. 經管珍貴動產、不動產之總額共計0元。

4. 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。

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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,810,193	432,678,392
徵收及依法分配收入	307,768	526,768
違規罰款收入	307,768	526,768
勞務收入		238,400
服務收入		238,400
財產收益	-8,755	631,547
財產孳息收入	3,845	7,249
廢舊物品售價收入		600
其他財產收入	-12,600	623,698
政府撥入收入	625,182	425,898,026
公庫撥款收入	800,000	416,723,394
政府其他撥入收入	-174,818	9,174,632
教學收入		3,749,144
學雜費收入		3,749,144
其他收入	885,998	1,634,507
受贈收入	47,880	207,065
雜項收入	838,118	1,427,442
支出	15,884,640	434,999,279
人事支出	4,252,864	377,494,342
人事支出	4,252,864	377,494,342
業務支出	3,509,636	26,924,762
業務支出	3,509,636	26,924,762
折舊、折耗及攤銷	946,740	15,552,199
固定資產折舊	929,171	15,391,900
無形資產攤銷	17,569	160,299
其他支出	7,175,400	15,027,976
其他支出	7,175,400	15,027,976

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113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-14,074,447	-2,320,887
期初淨資產		43,877,846
解繳公庫		
淨資產調整數	577,637	10,807,797
期末淨資產		52,364,756

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

40501645-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	432,389,327	289,065	432,678,392	收入
徵收及依法分配收入	526,768		526,768	徵收及依法分配收入
勞務收入	238,400		238,400	勞務收入
財產收入	549,547	82,000	631,547	財產收益
政府撥入收入	425,898,026		425,898,026	政府撥入收入
教學收入	3,749,144		3,749,144	教學收入
其他收入	1,427,442	207,065	1,634,507	其他收入
基金用途	422,581,994	12,417,285	434,999,279	支出
用人費用	377,494,342		377,494,342	人事支出
服務費用	13,467,151	13,457,611	26,924,762	業務支出
材料及用品費	4,545,585	-4,545,585		
租金、償債、利息及相關手續費	400	-400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,911,626	-8,911,626		
		15,552,199	15,552,199	折舊、折耗及攤銷
其他	346,323	14,681,653	15,027,976	其他支出
遞延支出	14,681,653	-14,681,653		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,134,914	-3,134,914		
本期賸餘(短絀)	9,807,333	-12,128,220	-2,320,887	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,305,872	34,571,974	43,877,846	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,807,797	10,807,797	淨資產調整數
期末基金餘額	19,113,205	33,251,551	52,364,756	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 12 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數313萬4,914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」1,346萬7,151元與會計科目「業務支出」2,692萬4,762元間之調整數1,345萬7,611元，係「材料及用品費」454萬5,585元、「租金、償債、利息及相關手續費」400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)891萬1,626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8萬2,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中20萬7,065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」1,555萬2,199元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

1. 預算項目「其他」34萬6,323元與會計科目「其他支出」1,502萬7,976元間之調整數1,468萬1,653元，係「遞延支出」1,468萬1,653元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,080萬7,797元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 12 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
15,005,056	19,652,220	-4,647,164	提列其他準備金-其他4,647,164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113年12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
12,869,057	12,774,009	95,048	95,048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113年12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	364,308,000	377,494,342	13,186,342	3.62
11 正式員額薪資	168,061,860	190,734,830	22,672,970	13.49
113 職員薪金	164,425,860	186,816,740	22,390,880	13.62
114 工員工資	2,604,000	2,596,410	-7,590	-0.29
115 警餉	1,032,000	1,321,680	289,680	28.07
12 聘僱及兼職人員薪資	2,476,848	3,171,555	694,707	28.05
121 聘用人員薪金	658,416	713,844	55,428	8.42
124 兼職人員酬金	1,818,432	2,457,711	639,279	35.16
13 加(夜)班費	9,554,593	1,742,511	-7,812,082	-81.76
131 延長工時加班費	262,800	22,366	-240,434	-91.49
134 未休假加班費	9,291,793	1,720,145	-7,571,648	-81.49
15 獎金	47,880,236	44,811,773	-3,068,463	-6.41
151 考績獎金	26,791,655	22,167,140	-4,624,515	-17.26
152 年終獎金	21,088,581	22,644,633	1,556,052	7.38
16 退休及卹償金	114,551,532	112,172,328	-2,379,204	-2.08
161 職員退休及離職金	114,308,124	111,701,003	-2,607,121	-2.28
162 工員退休及離職金	152,880	186,686	33,806	22.11
163 卹償金	90,528	284,639	194,111	214.42
18 福利費	21,782,931	24,861,345	3,078,414	14.13
181 分擔員工保險費	14,578,080	18,729,834	4,151,754	28.48
183 傷病醫藥費	1,525,860	354,580	-1,171,280	-76.76
185 員工通勤交通費	2,054,076	1,356,478	-697,598	-33.96
18Y 其他福利費	3,624,915	4,420,453	795,538	21.95
2 服務費用	11,744,000	13,467,151	1,723,151	14.67
21 水電費	3,559,268	3,444,148	-115,120	-3.23
212 工作場所電費	3,122,320	3,121,320	-1,000	-0.03

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113年12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	%
214 工作場所水費	436,948	322,828	-114,120	-26.12
23 旅運費	120,360	89,815	-30,545	-25.38
231 國內旅費	120,360	89,815	-30,545	-25.38
25 修理保養及保固費	3,366,586	3,122,358	-244,228	-7.25
252 一般房屋修護費	2,041,000	2,013,682	-27,318	-1.34
255 機械及設備修護費	169,586	120,296	-49,290	-29.06
257 雜項設備修護費	1,156,000	988,380	-167,620	-14.50
26 保險費	17,640		-17,640	-100.00
26Y 其他保險費	17,640		-17,640	-100.00
27 一般服務費	2,906,185	3,257,770	351,585	12.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	28,428	3,660	14.78
279 外包費	1,660,656	1,243,429	-417,227	-25.12
27D 計時與計件人員酬金	590,761	1,373,913	783,152	132.57
27F 體育活動費	630,000	612,000	-18,000	-2.86
28 專業服務費	1,647,961	3,427,060	1,779,099	107.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,400	2,023,117	1,626,717	410.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,261	28,750	-64,511	-69.17
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費		152,612	152,612	
28Y 其他專業服務費	1,156,300	1,222,581	66,281	5.73
29 公共關係費	126,000	126,000		0.00
291 公共關係費	126,000	126,000		0.00
3 材料及用品費	5,135,000	4,545,585	-589,415	-11.48
31 使用材料費	1,551,097	1,330,318	-220,779	-14.23
315 設備零件	1,551,097	1,330,318	-220,779	-14.23
32 用品消耗	3,583,903	3,215,267	-368,636	-10.29

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113年12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	823,900	767,242	-56,658	-6.88
322 報章雜誌	1,500	1,355	-145	-9.67
325 服裝	10,600	10,600		0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	74,966	-34	-0.05
32Y 其他用品消耗	2,672,903	2,361,104	-311,799	-11.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	400	-4,600	-92.00
45 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00
451 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00
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	20,096,000	17,816,567	-2,279,433	-11.34
51 購建固定資產	6,414,000	2,464,852	-3,949,148	-61.57
513 擴充改良房屋建築及設備	4,400,000	185,250	-4,214,750	-95.79
514 購置機械及設備	1,438,000	1,437,926	-74	-0.01
515 購置交通及運輸設備	157,000	153,000	-4,000	-2.55
516 購置雜項設備	419,000	688,676	269,676	64.36
52 購置無形資產	36,000	670,062	634,062	1,761.28
521 購置電腦軟體	36,000	670,062	634,062	1,761.28
54 遞延支出	13,646,000	14,681,653	1,035,653	7.59
541 遞延修繕房屋建築支出	13,646,000	14,681,653	1,035,653	7.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,339,000	8,911,626	4,572,626	105.38
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	4,326,000	8,908,626	4,582,626	105.93
743 獎勵費用	447,000	419,468	-27,532	-6.16
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,879,000	8,489,158	4,610,158	118.85

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113年12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	%
9 其他	574,000	346,323	-227,677	-39.66
91 其他支出	574,000	346,323	-227,677	-39.66
91Y 其他	574,000	346,323	-227,677	-39.66
合計	406,201,000	422,581,994	16,380,994	4.03

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 113年12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	15,005,056	15,005,056	
	銀行存款-保管款	12,869,057	12,869,057	
	銀行存款-代繳費款專戶	52,232	52,232	
	銀行存款-薪津專戶	17,198,177	17,198,177	
	銀行存款-教育儲蓄戶	1,387,778	1,387,778	
	預付費用 5M260002石牌國小舊校區校舍改建(委託技術服務費)	14,750	14,750	
	退休及離職準備金		6,460,712	
	ED9001 勞工退休準備金	6,353,153		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	其他準備金-其他		4,647,164	
	GD9001 年度應付代收款結餘款	4,404,231		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		3,009,712	
	JD6005 特教助理員	301,912		
	JD6006 攜手班	647,611		
	JD6007 英語激勵班	34,000		
	JD6041 三章一Q補助獎勵金	313,802		
	JD6046 112學年度鐘點教師	95,908		
	JD6056 臺北市113學年度高級中等以下學校金融基礎教育體驗計畫	6,000		
	JD6064 國教署商借教師之代理代課經費	14,980		
	JD6065 112學年度教師揪團自主研習	28,500		
	JD6071 113年度協助執行教育部推動中小學數位學習精進方案經費	100,000		
	JD6072 國民小學推動兒童深耕閱讀讀報教育種子學校暨讀報實驗班申請實施計畫	49,950		
	JD6081 113學年度補助增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	51,710		
	JD6083 113學年度新住民語文教學支援工作人員鐘點費	53,534		
	JD6084 113學年度特教身障班鐘點教師	22,176		
	JD6086 書法教學師資專業成長課程	40,000		
	JD6088 113學年度鐘點教師	569,520		
	JD6089 113學年度教師揪團自主研習	51,500		
	JD6092 113學年度台灣手語遠距直播共學協同人員	31,584		

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 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD6095 113學年度十二年國教精進計畫補助學校家長會辦理親職研習經費	7,800		
	JD6096 113年度全國師生鄉土歌謠比賽訓練補助計畫經費	61,230		
	JD6097 113年度國民中小學資優資源班申請補助充實數位教學設備及教材教具	15,000		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	436,600		
	KD0029 113(1)弦樂社團	76,395		
	代管資產-土地改良物		30,428	
		30,428		
	代管資產-土地		5,279,853,770	
		5,279,853,770		
	代管資產-房屋及建築設備		281,733,544	
		281,733,544		
	代管資產-其他政府		162,753,696	
		162,753,696		
	應付代管資產		-5,724,371,438	
		-5,724,371,438		
	應付代收款		32,579,914	
	CB33e1 113-1原住民教學助理經費	10,910		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	20,273		
	CF1723 110(下)體育獎勵金	534		
	CF2708 111-1國小體育獎勵金	89,000		
	CF2713 111-2體育獎勵金	5,000		
	CF3706 112學年度第1學期參加運動競賽獎勵金及113全中運獎勵金(2)	298,000		
	CF3708 112(2)助學金及培訓補助金(國小)	117,500		
	CF3712 112學年度第2學期各級學校獎勵金-國小	253,000		
	CF3715 113(1)助學金及培訓補助金(國小)	95,500		
	CH3522 114學年度國小一般資優學生鑑定安置初選(團體智力測驗)施測費	2,200		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	214,440		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	425,422		
	KD0010 113(1)幼兒園活動費	97,963		
	KD0011 113(1)幼兒園材料費	155,217		
	KD0012 113(1)幼兒園餐點費	529,106		
	KD0013 113學年度幼兒園課後留園	234,711		
	KD0015 113(1)國小課後照顧班	117,525		
	KD0016 113(1)國小課後社團	1,288,713		
	KD0017 113(1)國小課後照顧班材料費	46,123		
	KD0018 113(1)國小課後社團材料費	175,225		
	KD0019 113(1)午餐費	2,510,310		

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 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0022 113(1)桌球社團	1,124,684		
	KD0023 113(1)游泳社團	90,739		
	KD0024 113(1)足球社團	105,800		
	KD0025 113(1)籃球社團	176,100		
	KD0026 113(1)羽球社團	542,932		
	KD0027 113(1)角力社團	18,672		
	KD0028 113(1)管樂社團	175,368		
	KD0029 113(1)弦樂社團	410,407		
	KD0030 113(1)直笛社團	51,617		
	KD0031 113(1)合唱社團	49,500		
	KD0039 113學年度童軍團	46,211		
	KD0192 慶典活動基金	386,469		
	KD0193 冷氣基金	2,432,532		
	KD0201 其他	26,525		
	KD0202 校內水電費基金	100,466		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0222 校外教學	5,164		
	KD0224 教科書款	234,077		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	674		
	KD0228 午餐罰款	106,250		
	KD0229 冷氣儲值	551,053		
	KD0231 園遊會水壺義賣	5,125		
	KD0234 留職停薪教職員自繳費用	3,882		
	KD0236 影印卡加值	2,120		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		
	KD0296 動滋網補助113年總統盃角力錦標賽	16,698		
	KD9062 公保費	9,617		
	KD9063 健保費	33,936		
	KD9064 勞保費	3,233		
	KD9065 退撫基金	4,432		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	1,014		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	17,198,177		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,387,778		
	KD9070 代轉性質捐款	12,815		
	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	3,551		
	KD9078 鴻海教育基金會獎助學金	16,000		
	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	2,000		
	KD9090 各界捐款-校務發展及學生活動用	403		

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 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD9091 田徑隊指定捐款	2,724		
	KD9092 羽球隊指定捐款	14,010		
	KD9093 管樂社團指定捐款	7,000		
	KD9094 賴氏獎學金	95,048		
	KD9095 游泳隊指定捐款	40,956		
	KD9097 資源回收	55,308		
	應付費用		376,323	
	LD0001 工友外包費	76,000		
	LD0008 12月份保全費用	70,730		
	LD0010 導護費	21,074		
	LD0012 校園環境清潔鼠害防制費	8,000		
	LD0013 公務用郵資	3,168		
	LD0019 連線管理服務費	3,600		
	LD0022 差旅費	765		
	LF0001 有機蔬菜有機米	192,721		
	LF0003 加班費	265		
	存入保證金		1,937,042	
	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		
	QD9109 凱驛110年忠孝樓外牆混凝土剝落整修工程保固金1111006-1161005	269,100		
	QD9111 凱驛營造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		
	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		
	QD9116 信益企業112年一般性補助冷氣裝設額外項採購保固金1121103-1151102	29,701		
	QD9117 思納捷112年校園能源管理系統EMS建置採購保固金1121103-1151102	30,600		
	QD9118 祥翼113年和平樓壁癌修繕油漆保固金1130321-1150320	10,000		
	QD9119 祥翼1130403地震災損修復工程保固金1130604-1150603	13,500		
	QD9120 信益企業113年演藝廳等變電室冷氣裝設額外項保固金1130517-1160516	30,000		
	QD9121 健智幼教用品社113年度增置幼兒園設備採購保固金1130712-1150711	9,600		
	QD9122 原鉉工程有限公司活動中心樓板修復工程保固金1101105-1151105	59,370		
	QD9124 駿勝營造113年運動場及跑道整修工程保固金1130926-1160925	80,204		

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 113年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD9125 容光室內裝修公司113年至真樓西側廁所整修保固金1131129-1151128	292,028		
	QD9279 中華陽光太極拳協會至真樓B1場地租借保證金113.04.27-113.06.29	5,000		
	QD9283 石牌社區晨泳會場地租借保證金113.10.01-113.12.31	10,000		
	QD9284 財團法人台北市北投文化基金會場地租借保證金113.09.02-114.01.10	5,000		
	QD9343 承洋物業有限公司112年事務工友後續擴充履保金113.1.1-113.12.31	45,000		
	QD9347 馬可先生113學年幼兒園西點採購履保金113.08.01-114.07.31	50,000		
	QD9348 豐得國際113學年度幼兒園南北雜貨採購履保金1130801-1140731	100,000		
	QD9349 統鮮113學年度學校午餐外訂桶餐/盒餐採購履保金1130801-1140731	190,000		
	QD9350 愛欣113學年度學校午餐外訂桶餐/盒餐採購履保金1130801-1140731	190,000		
	QD9353 宏服企業有限公司113學年度運動服採購履保金1131001-1140930	50,000		
	QD9354 天星公司113年度校外教學遊覽車採購案履約保證金1130830-1140731	100,000		
	應付退休及離職金		6,460,712	
	ED9001 勞工退休準備金	6,353,153		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	暫收及待結轉帳項		177,442	
	RA3328 113學年度專職原住民族語教師經費(第1期款)	26,685		
	RA3367 前瞻基礎建設-113學年度2030雙語政策—提升國中小師生口說英語展能樂學計畫	30,000		
	RA3546 113學年度補助各地方月薪制特教學生助理人員	45,021		
	RA3C50 113學年度教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費	75,736		
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-4,545,720	
		-4,545,720		
	機械及設備		67,145,384	
		67,145,384		
	累計折舊-機械及設備		-54,814,902	
		-54,814,902		
	交通及運輸設備		4,674,175	

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 113年12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-交通及運輸設備	4,674,175		
		-4,437,692	-4,437,692	
	雜項設備		38,285,912	
		38,285,912		
	累計折舊-雜項設備		-23,143,817	
		-23,143,817		
	購建中固定資產		185,250	
		185,250		
	電腦軟體		870,207	
		870,207		