

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 4 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 4 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 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 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 113 年 4 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	29,199,585	29,079,550	120,035	0.41	176,800,705	170,131,823	6,668,882	3.92
徵收及依法分配收入						212,000		212,000	
違規罰款收入		0	0	0		212,000	0	212,000	
勞務收入	447,000					900	4,000	-3,100	-77.50
服務收入	447,000	0	0	0		900	4,000	-3,100	-77.50
財產收入	553,000	135,872	100,000	35,872	35.87	241,644	263,000	-21,356	-8.12
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	135,872	100,000	35,872	35.87	241,644	260,000	-18,356	-7.06
政府撥入收入	399,514,000	29,063,713	28,979,550	84,163	0.29	174,498,814	169,564,823	4,933,991	2.91
公庫撥款收入	399,514,000	28,979,550	28,979,550	0		169,922,223	169,564,823	357,400	0.21
政府其他撥入收入		84,163	0	84,163		4,576,591	0	4,576,591	
教學收入	4,124,000					1,836,631	300,000	1,536,631	512.21
學雜費收入	4,124,000	0	0	0		1,836,631	300,000	1,536,631	512.21
其他收入	1,480,000					10,716		10,716	
雜項收入	1,480,000	0	0	0		10,716	0	10,716	
基金用途	406,201,000	35,165,359	29,162,550	6,002,809	20.58	168,903,194	170,214,823	-1,311,629	-0.77
國民教育計畫	382,658,000	32,194,778	28,508,550	3,686,228	12.93	165,423,965	168,030,081	-2,606,116	-1.55
學前教育計畫	489,000	2,011,212	69,300	1,941,912	2,802.18	2,016,978	192,000	1,824,978	950.51
一般行政管理計畫	2,958,000	293,095	297,700	-4,605	-1.55	770,641	1,031,600	-260,959	-25.30
建築及設備計畫	20,096,000	666,274	287,000	379,274	132.15	691,610	961,142	-269,532	-28.04
購建固定資產	20,060,000	647,274	251,000	396,274	157.88	672,610	925,142	-252,532	-27.30
其他	36,000	19,000	36,000	-17,000	-47.22	19,000	36,000	-17,000	-47.22
本期賸餘(短絀)	-83,000	-5,965,774	-83,000	-5,882,774	7,087.68	7,897,511	-83,000	7,980,511	-9,615.07
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					17,203,383	3,129,000	14,074,383	449.80

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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-原鉗工程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。

二、服務收入因：教師甄選報名費收入較預算數短收3,100元。

三、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數短收3,000元。

四、其他財產收入因：場地租借收入較預算數短收18,356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。

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47,416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31,329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)350,000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)1,377,880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71,443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)收入合計較預算數超收1,536,631元。

八、雜項收入因：(1)結清112(1)幼兒園活動費等結餘款轉入雜項收入5,411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4,633元。合計10,716元較預算數超收10,716元。

九、學前教育計畫因：112學年第2學期代辦費補助款等轉入保管款併決算處理。

十、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。

十一、建築及設備計畫因：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，亦尚未與新工處簽訂代辦協議書，故無執行數，本案待簽訂協議書後才能辦理後續作業程序。購置3D列表機 Bambu lab X1 Carbon Combo、大型防潮箱及、鋰電無刷三輪搬運車已至付款階段，將於5月份付款；汰換冷氣刻正施工中，將於完工驗收後付款。至真樓西側廁所整修工程及至真樓中庭球場整修工程之工程管理費已支4,076元，將依實際需要支用。

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 113 年 4 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				32,194,778	28,508,550	3,686,228	12.93
		累計數				165,423,965	168,030,081	-2,606,116	-1.55
學前教育計畫		本月數				2,011,212	69,300	1,941,912	2802.18
		累計數				2,016,978	192,000	1,824,978	950.51

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 113 年 4 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	6,174,323	29,596	-7,242,140	33,474,561	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-3,651,480			-298,080	5,083,194	
房屋及建築							
機械及設備	57,274,335	-43,489,999	5,879,014		-5,931,944	13,731,406	
交通及運輸設備	4,521,175	-4,311,018	108,000		-52,923	265,234	
雜項設備	34,933,497	-20,097,734	168,309		-959,193	14,044,879	
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 113 年 4 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		19,000	29,596		349,848	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 4 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5,879,014元，變動原因為：(1)增置：購置不鏽鋼消波繩捲收架48,000元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計5,785,670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108,000元，變動原因為：(1)增置：購置微型無線麥克風等108,000元。

3.雜項設備：

增加數計168,309元，變動原因為：(1)增置：購置水道消波繩等155,134元。(4)受贈：應付代收款購置幼兒園兒童輔導教具/LAQ基礎積木計13,175元。

4.電腦軟體：

增加數計19,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體19,000元。減少數計29,596元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年4月止累計攤銷金額29,596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 113 年 4 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		4,400,000			4,400,000	200,000						-200,000	-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，亦尚未與新工處簽訂代辦協議書，故無執行數，本案待簽訂協議書後才能辦理後續作業程序。	本案待簽訂協議書後才能辦理後續作業程序。		
房屋及建築		4,400,000			4,400,000	200,000						-200,000	-100.00				
購建中固定資產																	
機械及設備		1,438,000			1,438,000	148,000	48,000	48,000	32.43	-100,000	-67.57					3.34	
機械及設備		1,438,000			1,438,000	148,000	48,000	48,000	32.43	-100,000	-67.57	購置3D列表機 Bambu lab X1 Carbon Combo已至付款階段，將於5月份付款。	將於5月份付款。	3.34			
購建中固定資產																	
交通及運輸設備		157,000			157,000	157,000	108,000	108,000	68.79	-49,000	-31.21			68.79			
交通及運輸設備		157,000			157,000	157,000	108,000	108,000	68.79	-49,000	-31.21	購置鋰電無刷三輪搬運車1組已至付款階段，將於5月份付款。	將於5月份付款。	68.79			
購建中固定資產																	
雜項設備		419,000			419,000	376,142	155,134	155,134	41.24	-221,008	-58.76			37.02			

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 113 年 4 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 雜項設備		419,000			419,000	376,142	155,134		155,134	41.24	-221,008	-58.76	汰換冷氣刻正施作中，將於完工驗收後付款；大型防潮箱已至付款階段，將於5月份付款。	俟驗收後再付款。	37.02	
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計		6,414,000			6,414,000	881,142	311,134		311,134	35.31	-570,008	-64.69			4.85	

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 113 年 4 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	19,000		19,000	52.78	-17,000	-47.22	單價未達1萬元移列服務費用16,905元。	移列經常門依實際需要支用。	52.78
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	19,000		19,000	52.78	-17,000	-47.22			52.78
522 購置權利													
54 遞延支出	13,646,000		13,646,000	44,000	361,476		361,476	821.54	317,476	721.54	1.至真樓西側廁所整修工程及至真樓中庭球場整修工程之工程管理費依實際需要支用4,076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。	1.依實際需要支用。 2.教育局補助款併決算處理。	2.65
541 遞延修繕房屋建築支	13,646,000		13,646,000	44,000	361,476		361,476	821.54	317,476	721.54			2.65
542 其他遞延支出													
總計	13,682,000		13,682,000	80,000	380,476		380,476	475.60	300,476	375.60			2.78

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113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	105,216,695	100.00	負 債	54,538,751	51.83
流動資產	57,435,454	54.59	流動負債	45,981,424	43.70
現金	56,635,454	53.83	應付款項	45,981,424	43.70
銀行存款	56,485,454	53.68	應付代收款	45,981,424	43.70
銀行存款-公庫存款	12,598,910	11.97	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	22,162,381	21.06	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,138,385	2.98	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	8,557,327	8.13
銀行存款-薪津專戶	17,385,432	16.52	什項負債	8,557,327	8.13
銀行存款-教育儲蓄	1,200,346	1.14	存入保證金	2,167,527	2.06
戶			應付退休及離職金	6,389,800	6.07
零用及週轉金	150,000	0.14	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	800,000	0.76	淨資產	50,677,944	48.17
預付費用	800,000	0.76	淨資產	50,677,944	48.17
長期貸墊款及準備金	10,044,273	9.55	淨資產	50,677,944	48.17
準備金	10,044,273	9.55	累積餘額	43,877,846	41.70

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4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	6,389,800	6.07	本期賸餘	1,014,428	0.96
其他準備金	3,654,473	3.47	淨資產調整數	5,785,670	5.50
其他準備金-其他	3,654,473	3.47	合計：	105,216,695	
固定資產	33,124,713	31.48			
土地改良物	5,083,194	4.83			
土地改良物	9,032,754	8.58			
累計折舊-土地改良物	-3,949,560	-3.75			
機械及設備	13,731,406	13.05			
機械及設備	63,153,349	60.02			
累計折舊-機械及設備	-49,421,943	-46.97			
交通及運輸設備	265,234	0.25			
交通及運輸設備	4,629,175	4.40			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,363,941	-4.15			
雜項設備	14,044,879	13.35			
雜項設備	35,101,806	33.36			

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4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	-21,056,927	-20.01			
無形資產	349,848	0.33			
無形資產	349,848	0.33			
電腦軟體	349,848	0.33			
其他資產	4,262,407	4.05			
什項資產	4,262,407	4.05			
暫付及待結轉帳項	4,262,407	4.05			
代管資產	5,729,933,486	5,445.84			
代管資產-土地改良物	30,428	0.03			
代管資產-土地	5,279,853,770	5,018.08			
代管資產-房屋建築及設備	287,295,592	273.05			
代管資產-其他政府	162,753,696	154.68			
應付代管資產	-5,729,933,486	-5,445.84			
合計：	105,216,695				

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,244,929	176,859,224
徵收及依法分配收入		212,000
違規罰款收入		212,000
勞務收入		900
服務收入		900
財產收益	135,872	241,644
其他財產收入	135,872	241,644
政府撥入收入	29,063,713	174,498,814
公庫撥款收入	28,979,550	169,922,223
政府其他撥入收入	84,163	4,576,591
教學收入		1,836,631
學雜費收入		1,836,631
其他收入	45,344	69,235
受贈收入	45,344	58,519
雜項收入		10,716
支出	35,912,920	175,844,796
人事支出	29,645,756	160,189,864
人事支出	29,645,756	160,189,864
業務支出	4,818,329	7,951,671
業務支出	4,818,329	7,951,671
折舊、折耗及攤銷	1,053,695	7,271,736
固定資產折舊	1,046,297	7,242,140
無形資產攤銷	7,398	29,596
其他支出	395,140	431,525
其他支出	395,140	431,525

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,667,991	1,014,428
期初淨資產		43,877,846
解繳公庫		
淨資產調整數	740,000	5,785,670
期末淨資產		50,677,944

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

40501645-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	176,800,705	58,519	176,859,224	收入
徵收及依法分配收入	212,000		212,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	900		900	勞務收入
財產收入	241,644		241,644	財產收益
政府撥入收入	174,498,814		174,498,814	政府撥入收入
教學收入	1,836,631		1,836,631	教學收入
其他收入	10,716	58,519	69,235	其他收入
基金用途	168,903,194	6,941,602	175,844,796	支出
用人費用	160,189,864		160,189,864	人事支出
服務費用	2,086,748	5,864,923	7,951,671	業務支出
材料及用品費	1,775,433	-1,775,433		
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	4,089,090	-4,089,090		
		7,271,736	7,271,736	折舊、折耗及攤銷
其他	70,049	361,476	431,525	其他支出
遞延支出	361,476	-361,476		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330,134	-330,134		
本期賸餘(短絀)	7,897,511	-6,883,083	1,014,428	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		5,785,670	5,785,670	解繳公庫
		33,474,561	50,677,944	淨資產調整數
期末基金餘額	17,203,383			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 113 年 4 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33萬134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」208萬6,748元與會計科目「業務支出」795萬1,671元間之調整數586萬4,923元，係「材料及用品費」177萬5,433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)408萬9,090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「其他收入」其中5萬8,519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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」727萬1,736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」7萬49元與會計科目「其他支出」43萬1,525元間之調整數36萬1,476元，係「遞延支出」36萬1,476元。
2. 會計科目「淨資產調整數」578萬5,670元，係教育局撥入平板電腦416臺等固定資產。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
12,598,910	16,253,383	-3,654,473	提列其他準備金-其他3,654,473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4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
22,162,381	22,037,989	124,392	124,392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4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	160,189,864	-204,118,136	-56.03
11 正式員額薪資	168,061,860	79,803,267	-88,258,593	-52.52
113 職員薪金	164,425,860	78,174,417	-86,251,443	-52.46
114 工員工資	2,604,000	1,078,150	-1,525,850	-58.60
115 警餉	1,032,000	550,700	-481,300	-46.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,476,848	806,749	-1,670,099	-67.43
121 聘用人員薪金	658,416	297,435	-360,981	-54.83
124 兼職人員酬金	1,818,432	509,314	-1,309,118	-71.99
13 加(夜)班費	9,554,593	18,904	-9,535,689	-99.80
131 延長工時加班費	262,800	1,749	-261,051	-99.33
134 未休假加班費	9,291,793	17,155	-9,274,638	-99.82
15 獎金	47,880,236	23,915,690	-23,964,546	-50.05
151 考績獎金	26,791,655	1,300,415	-25,491,240	-95.15
152 年終獎金	21,088,581	22,615,275	1,526,694	7.24
16 退休及卹償金	114,551,532	46,715,365	-67,836,167	-59.22
161 職員退休及離職金	114,308,124	46,435,937	-67,872,187	-59.38
162 工員退休及離職金	152,880	60,924	-91,956	-60.15
163 卹償金	90,528	218,504	127,976	141.37
18 福利費	21,782,931	8,929,889	-12,853,042	-59.01
181 分擔員工保險費	14,578,080	5,775,913	-8,802,167	-60.38
183 傷病醫藥費	1,525,860	52,500	-1,473,360	-96.56
185 員工通勤交通費	2,054,076	332,335	-1,721,741	-83.82
18Y 其他福利費	3,624,915	2,769,141	-855,774	-23.61
2 服務費用	11,744,000	2,086,748	-9,657,252	-82.23
21 水電費	3,559,268	664,892	-2,894,376	-81.32
212 工作場所電費	3,122,320	568,286	-2,554,034	-81.80

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4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	96,606	-340,342	-77.89
23 旅運費	120,360	20,000	-100,360	-83.38
231 國內旅費	120,360	20,000	-100,360	-83.38
25 修理保養及保固費	3,366,586	328,249	-3,038,337	-90.25
252 一般房屋修護費	2,041,000	204,313	-1,836,687	-89.99
255 機械及設備修護費	169,586	25,861	-143,725	-84.75
257 雜項設備修護費	1,156,000	98,075	-1,057,925	-91.52
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	747,758	-2,158,427	-74.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	1,248	-23,520	-94.96
279 外包費	1,660,656	228,000	-1,432,656	-86.27
27D 計時與計件人員酬金	590,761	164,510	-426,251	-72.15
27F 體育活動費	630,000	354,000	-276,000	-43.81
28 專業服務費	1,647,961	286,367	-1,361,594	-82.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,400	38,922	-357,478	-90.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,261		-93,261	-100.00
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費		16,905	16,905	
28Y 其他專業服務費	1,156,300	230,540	-925,760	-80.06
29 公共關係費	126,000	39,482	-86,518	-68.67
291 公共關係費	126,000	39,482	-86,518	-68.67
3 材料及用品費	5,135,000	1,775,433	-3,359,567	-65.42
31 使用材料費	1,551,097	825,158	-725,939	-46.80
315 設備零件	1,551,097	825,158	-725,939	-46.80
32 用品消耗	3,583,903	950,275	-2,633,628	-73.48

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4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	269,870	-554,030	-67.24
322 報章雜誌	1,500	780	-720	-48.00
325 服裝	10,600		-10,600	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	12,039	-62,961	-83.95
32Y 其他用品消耗	2,672,903	667,586	-2,005,317	-75.02
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	20,096,000	691,610	-19,404,390	-96.56
51 購建固定資產	6,414,000	311,134	-6,102,866	-95.15
513 擴充改良房屋建築及設備	4,400,000		-4,400,000	-100.00
514 購置機械及設備	1,438,000	48,000	-1,390,000	-96.66
515 購置交通及運輸設備	157,000	108,000	-49,000	-31.21
516 購置雜項設備	419,000	155,134	-263,866	-62.98
52 購置無形資產	36,000	19,000	-17,000	-47.22
521 購置電腦軟體	36,000	19,000	-17,000	-47.22
54 遞延支出	13,646,000	361,476	-13,284,524	-97.35
541 遞延修繕房屋建築支出	13,646,000	361,476	-13,284,524	-97.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	4,339,000	4,089,090	-249,910	-5.76
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
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	4,088,090	-237,910	-5.50
743 獎勵費用	447,000		-447,000	-100.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,879,000	4,088,090	209,090	5.39

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4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	70,049	-503,951	-87.80
91 其他支出	574,000	70,049	-503,951	-87.80
91Y 其他	574,000	70,049	-503,951	-87.80
合計	406,201,000	168,903,194	-237,297,806	-58.42

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4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	12,598,910	12,598,910	
	銀行存款-保管款	22,162,381	22,162,381	
	銀行存款-代繳費款專戶	3,138,385	3,138,385	
	銀行存款-薪津專戶	17,385,432	17,385,432	
	銀行存款-教育儲蓄戶	1,200,346	1,200,346	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	預付費用		800,000	
	5M260002石牌國小舊校區校舍改建(委託技術服務費)	200,000		
	CD9001 預支年度公用事業費代扣款	600,000		
	退休及離職準備金		6,389,800	
	ED9001 勞工退休準備金	6,282,241		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	其他準備金-其他		3,654,473	
	GD9001 年度應付代收結餘款	3,411,540		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		4,262,407	
	JD6006 攜手班	320,536		
	JD6007 英語激勵班	45,430		
	JD6011 幼兒園教保研習	13,700		
	JD6037 113年客語教育補助	2,700		
	JD6041 三章一Q補助獎勵金	1,775,244		
	JD6044 112學年度專職原住民族語教師	350,669		
	JD6048 112學年度特教助理員	262,484		
	JD6051 112學年度新住民語文教學支援工作人員鐘點費	74,370		
	JD6054 臺北市112學年度原住民族語教育教學助理計畫	5,774		
	JD6059 112年度教育部推動中小學數位學習精進方案教學採購及數位內容計畫	680,000		
	JD6061 112學年度推動書法教育整體計畫	20,000		
	JD6063 臺灣手語教師第三期培訓及認證計畫	24,864		
	JD6064 國教署商借教師之代理代課經費	73,098		
	JD6065 112學年度教師揪團自主研習	15,800		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	JD6066 113年度辦理臺北市推動中小學數位學習精進方案輔導訪視作業	5,000		
	JD6067 臺北市113年度輔導主任七大群組工作計畫	6,763		
	JD6068 2024臺北兒童月閱讀串聯活動經費	6,000		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	401,975		
	KD9075 陽信文教基金會捐款-陽信盃籃球賽	178,000		
	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		287,295,592	
		287,295,592		
	代管資產-其他政府		162,753,696	
		162,753,696		
	應付代管資產		-5,729,933,486	
		-5,729,933,486		
	應付代收款		45,981,424	
	CB3308 112學年度專職族語教師	297,525		
	CB3332 手語第三期薦派參訓教師鐘點費	5,967		
	CB3339 112-1各校學習扶助攜手激勵班及英語激勵班開班補助局款	62,381		
	CB3363 113年新住民子女教育經費	6,720		
	CB3511 臺北市112-2視障學生教材教具購置經費	20,000		
	CB3516 112學年度國中小臺灣手語遠距直播共學協同人員經費	9,032		
	CD1016 口說英語展能樂學計畫經費	12,000		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	70,000		
	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		
	CF3303 113年度公立國中小冷氣電費及維護費-2	154,440		
	CF3508 112學年度全國藝術比賽經費-市立國小	45,968		
	CF3602 113年樂齡學堂計畫	149,600		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	685,300		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	384,107		
	KD0075 112(1)國小課後照顧班	442,328		
	KD0076 112(1)國小課後社團	248,439		
	KD0077 112(1)國小課後照顧班材料費	29,744		
	KD0078 112(1)國小課後社團活動材料費	24,229		
	KD0082 112(1)桌球社團	698,332		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0083 112(1)游泳社團	19,046		
	KD0085 112(1)籃球社團	250		
	KD0086 112(1)羽球社團	37,400		
	KD0097 112學年度童軍團	48,837		
	KD0100 112(2)幼兒園活動費	268,351		
	KD0101 112(2)幼兒園材料費	163,424		
	KD0102 112(2)幼兒園餐點費	1,407,770		
	KD0103 112(2)幼兒園課後留園	80,410		
	KD0105 112(2)國小課後照顧班	1,205,642		
	KD0106 112(2)國小課後社團	1,430,267		
	KD0107 112(2)國小課後照顧班材料費	93,096		
	KD0108 112(2)國小課後社團活動材料費	189,728		
	KD0109 112(2)午餐費	4,981,764		
	KD0112 112(2)桌球社團	450,612		
	KD0113 112(2)游泳社團	45,826		
	KD0114 112(2)足球社團	159,050		
	KD0115 112(2)籃球社團	199,850		
	KD0116 112(2)羽球社團	232,560		
	KD0118 112(2)管樂社團	293,310		
	KD0119 112(2)弦樂社團	623,535		
	KD0120 112(2)直笛社團	119,304		
	KD0121 112(2)合唱社團	48,900		
	KD0190 幼兒園寒暑假課後留園	47,167		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	184,360		
	KD0193 冷氣基金	2,576,732		
	KD0201 其他	79,084		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0222 校外教學	154,035		
	KD0224 教科書款	2,630,800		
	KD0225 畢業紀念冊	275,060		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	816,624		
	KD0228 午餐罰款	91,950		
	KD0229 冷氣儲值	248,448		
	KD0231 園遊會水壺義賣	12,513		
	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	99,490		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		
	KD0266 113年第六群組精進教學增能研習活動經費	1,000		
	KD0273 112學年度教師專業發展實踐方案跨領域社群實施計畫	1,158		
	KD0274 運動場及跑道整修統包工程(第2群)代辦費	16,022		
	KD0275 112-2原住民托育補助	9,570		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0276 113年優先計畫經費(青家中心)	19,200		
	KD9062 公保費	648		
	KD9063 健保費	1,859,478		
	KD9064 勞保費	276,240		
	KD9065 退撫基金	2,496		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	408,494		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	591,029		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	17,385,432		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,200,346		
	KD9070 代轉性質捐款	11,330		
	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	187,691		
	KD9078 鴻海教育基金會獎助學金	8,000		
	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	11,003		
	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	124,392		
	KD9095 游泳隊指定捐款	39,347		
	KD9097 資源回收	49,451		
	RF3301 8-12月代理教師及鐘點費	649,345		
	存入保證金		2,167,527	
	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		
	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		
	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		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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 退錫鴻實業有限公司108年度田徑場 整修工程保固金1081119-1131118	262,224		
	QD9199 原鉸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		
	QD9277 中華陽光太極拳協會至真樓場地租 借保證金113.04.21	5,000		
	QD9278 石牌社區晨泳會場地租借保證 金113.04.29-113.06.30	10,000		
	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		
	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		
	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		
	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		
	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		
	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		
	QD9344 信益企業113年演藝廳等變電室冷氣 共契額外項履保金1130307-1130515	60,000		
	QD9345 駿勝營造113年運動場及跑道整修統 包工程履保金1130401-1130908	267,346		
	應付退休及離職金		6,389,800	
	ED9001 勞工退休準備金	6,282,241		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	土地改良物		9,032,754	
	累計折舊-土地改良物	9,032,754		
	機械及設備		63,153,349	
	累計折舊-機械及設備	-3,949,560		
	交通及運輸設備		4,629,175	
	累計折舊-交通及運輸設備	-49,421,943		
	雜項設備		35,101,806	
	累計折舊-雜項設備	-4,363,941		
	電腦軟體		349,848	
		-21,056,927		