

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 7 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 7 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 7 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	35,426,058	30,956,857	4,469,201	14.44	268,324,622	259,349,852	8,974,770	3.46
徵收及依法分配收入						217,000		217,000	
違規罰款收入		0	0	0		217,000	0	217,000	
勞務收入	447,000	52,800	221,000	-168,200	-76.11	226,900	227,000	-100	-0.04
服務收入	447,000	52,800	221,000	-168,200	-76.11	226,900	227,000	-100	-0.04
財產收入	553,000					323,253	306,500	16,753	5.47
財產處分收入	12,000	0	0	0		600	3,000	-2,400	-80.00
利息收入	1,000	0	0	0		3,404	500	2,904	580.80
其他財產收入	540,000	0	0	0		319,249	303,000	16,249	5.36
政府撥入收入	399,514,000	33,452,044	30,735,857	2,716,187	8.84	263,788,908	256,010,352	7,778,556	3.04
公庫撥款收入	399,514,000	30,735,857	30,735,857	0		257,121,746	256,010,352	1,111,394	0.43
政府其他撥入收入		2,716,187	0	2,716,187		6,667,162	0	6,667,162	
教學收入	4,124,000	1,921,214		1,921,214		3,757,845	2,066,000	1,691,845	81.89
學雜費收入	4,124,000	1,921,214	0	1,921,214		3,757,845	2,066,000	1,691,845	81.89
其他收入	1,480,000					10,716	740,000	-729,284	-98.55
雜項收入	1,480,000	0	0	0		10,716	740,000	-729,284	-98.55
基金用途	406,201,000	28,793,380	30,956,857	-2,163,477	-6.99	259,089,089	259,432,852	-343,763	-0.13
國民教育計畫	382,658,000	27,638,358	29,621,990	-1,983,632	-6.70	251,586,351	254,134,343	-2,547,992	-1.00
學前教育計畫	489,000	47,930	67,200	-19,270	-28.68	2,154,671	310,700	1,843,971	593.49
一般行政管理計畫	2,958,000	209,984	297,700	-87,716	-29.46	1,446,987	1,854,700	-407,713	-21.98
建築及設備計畫	20,096,000	897,108	969,967	-72,859	-7.51	3,901,080	3,133,109	767,971	24.51
購建固定資產	20,060,000	897,108	969,967	-72,859	-7.51	3,267,018	3,097,109	169,909	5.49
其他	36,000					634,062	36,000	598,062	1,661.28
本期賸餘(短絀)	-83,000	6,632,678		6,632,678		9,235,533	-83,000	9,318,533	-11,227.15
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					18,541,405	3,129,000	15,412,405	492.57

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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-原鉾工程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。
- 二、服務收入因：暑期泳訓班報名費及教師甄選報名費收入較預算數短收100元。
- 三、財產處分收入因：報廢財產變賣收入較預算數短收2,400元。
- 四、利息收入因：利息收入較預算數超收2,904元。
- 五、其他財產收入因：場地租借收入較預算數超收16,249元。
- 六、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。
- 七、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)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)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71,443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。
- 八、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)收入合計較預算數超收1,691,845元。
- 九、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元較預算數短收729,284元。
- 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、建築及設備般計畫因：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，目前進度上網公告簽呈中。至真樓西側廁所整修工程及至真樓中庭球場整修工程費用已支93,966元，將依實際需要支用。教育局補助款推動中小學數位學習精進計畫教學軟體615,062元、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、教育局補助款辦理1130403地震災損修復工程451,500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

40501645-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				27,638,358	29,621,990	-1,983,632	-6.70
		累計數				251,586,351	254,134,343	-2,547,992	-1.00
學前教育計畫		本月數				47,930	67,200	-19,270	-28.68
		累計數				2,154,671	310,700	1,843,971	593.49

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 7 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			
<b>資產</b>	106,122,205	-71,550,231	10,218,955	72,450	-10,139,088	34,579,391	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-3,651,480			-521,640	4,859,634	
房屋及建築							
機械及設備	57,274,335	-43,489,999	7,187,850		-7,823,422	13,148,764	
交通及運輸設備	4,521,175	-4,311,018	153,000		-93,814	269,343	
雜項設備	34,933,497	-20,097,734	2,244,043		-1,700,212	15,379,594	
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 7 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		634,062	72,450		922,056	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 7 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7,187,850元，變動原因為：(1)增置：購置不鏽鋼消波繩捲收架等1,306,836元。(3)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計5,835,670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2,244,043元，變動原因為：(1)增置：購置水道消波繩等611,202元。(3)撥入：教育局補助款購置冷氣設備計1,595,000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37,841元。

4.電腦軟體：

增加數計634,062元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體634,062元。減少數計72,450元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年7月止累計攤銷金額72,450元，因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。





臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 7 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 其他 總計		6,414,000	271,000		6,685,000	2,773,142	2,071,038		2,071,038	74.68	-702,104	-25.32			30.98

**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 7 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	634,062		634,062	1,761.28	598,062	1,661.28			1,761.28
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	634,062		634,062	1,761.28	598,062	1,661.28	1.單價未達1萬元移列服務費用16,905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615,062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。	1,761.28
522 購置權利													
54 遞延支出	13,646,000		13,646,000	323,967	1,195,980		1,195,980	369.17	872,013	269.17			8.76
541 遞延修繕房屋建築支	13,646,000		13,646,000	323,967	1,195,980		1,195,980	369.17	872,013	269.17	1.至真樓西側廁所整修工程及至真樓中庭球場整修工程費用依實際需要支用93,966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。	1.依實際需要支用。 2.教育局補助款併決算處理。 3.教育局補助款併決算處理。 4.教育局補助款併決算處理。	8.76
542 其他遞延支出													
總計	13,682,000		13,682,000	359,967	1,830,042		1,830,042	508.39	1,470,075	408.39			13.38

## 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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	95,163,065	100.00	負 債	42,042,269	44.18
流動資產	45,982,400	48.32	流動負債	32,384,534	34.03
現金	45,182,400	47.48	應付款項	32,384,534	34.03
銀行存款	45,032,400	47.32	應付代收款	32,384,534	34.03
銀行存款-公庫存款	14,207,000	14.93	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,455,298	10.99	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	3,152,712	3.31	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	9,657,735	10.15
銀行存款-薪津專戶	16,000,558	16.81	什項負債	9,657,735	10.15
銀行存款-教育儲蓄	1,216,832	1.28	存入保證金	3,241,343	3.41
戶			應付退休及離職金	6,416,392	6.74
零用及週轉金	150,000	0.16	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	800,000	0.84	淨資產	53,120,796	55.82
預付費用	800,000	0.84	淨資產	53,120,796	55.82
長期貸墊款及準備金	9,800,797	10.30	淨資產	53,120,796	55.82
準備金	9,800,797	10.30	累積餘額	43,877,846	46.11

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7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	6,416,392	6.74	本期賸餘	1,862,280	1.96
其他準備金	3,384,405	3.56	淨資產調整數	7,380,670	7.76
其他準備金-其他	3,384,405	3.56	合計：	95,163,065	
固定資產	33,657,335	35.37			
土地改良物	4,859,634	5.11			
土地改良物	9,032,754	9.49			
累計折舊-土地改良物	-4,173,120	-4.39			
機械及設備	13,148,764	13.82			
機械及設備	64,462,185	67.74			
累計折舊-機械及設備	-51,313,421	-53.92			
交通及運輸設備	269,343	0.28			
交通及運輸設備	4,674,175	4.91			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,404,832	-4.63			
雜項設備	15,379,594	16.16			
雜項設備	37,177,540	39.07			

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7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	-21,797,946	-22.91			
無形資產	922,056	0.97			
無形資產	922,056	0.97			
電腦軟體	922,056	0.97			
其他資產	4,800,477	5.04			
什項資產	4,800,477	5.04			
暫付及待結轉帳項	4,800,477	5.04			
代管資產	5,727,847,718	6,018.98			
代管資產-土地改良物	30,428	0.03			
代管資產-土地	5,279,853,770	5,548.22			
代管資產-房屋建築及設備	285,209,824	299.71			
代管資產-其他政府	162,753,696	171.03			
應付代管資產	-5,727,847,718	-6,018.98			
合計：	95,163,065				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	35,426,058	268,457,807
徵收及依法分配收入		217,000
違規罰款收入		217,000
勞務收入	52,800	226,900
服務收入	52,800	226,900
財產收益		373,253
財產孳息收入		3,404
廢舊物品售價收入		600
其他財產收入		369,249
政府撥入收入	33,452,044	263,788,908
公庫撥款收入	30,735,857	257,121,746
政府其他撥入收入	2,716,187	6,667,162
教學收入	1,921,214	3,757,845
學雜費收入	1,921,214	3,757,845
其他收入		93,901
受贈收入		83,185
雜項收入		10,716
支出	29,265,867	266,595,527
人事支出	26,344,106	241,613,677
人事支出	26,344,106	241,613,677
業務支出	1,505,841	13,423,319
業務支出	1,505,841	13,423,319
折舊、折耗及攤銷	996,591	10,211,538
固定資產折舊	979,020	10,139,088
無形資產攤銷	17,571	72,450
其他支出	419,329	1,346,993
其他支出	419,329	1,346,993

## 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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,160,191	1,862,280
期初淨資產		43,877,846
解繳公庫		
淨資產調整數	1,595,000	7,380,670
期末淨資產		53,120,796

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 7 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	268,324,622	133,185	268,457,807	收入
徵收及依法分配收入	217,000		217,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	226,900		226,900	勞務收入
財產收入	323,253	50,000	373,253	財產收益
政府撥入收入	263,788,908		263,788,908	政府撥入收入
教學收入	3,757,845		3,757,845	教學收入
其他收入	10,716	83,185	93,901	其他收入
基金用途	259,089,089	7,506,438	266,595,527	支出
用人費用	241,613,677		241,613,677	人事支出
服務費用	5,298,634	8,124,685	13,423,319	業務支出
材料及用品費	2,722,560	-2,722,560		
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	5,401,725	-5,401,725		
		10,211,538	10,211,538	折舊、折耗及攤銷
其他	151,013	1,195,980	1,346,993	其他支出
遞延支出	1,195,980	-1,195,980		
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	2,705,100	-2,705,100		
本期賸餘(短絀)	9,235,533	-7,373,253	1,862,280	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		7,380,670	7,380,670	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	18,541,405	34,579,391	53,120,796	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 7 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270萬5,100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」529萬8,634元與會計科目「業務支出」1,342萬3,319元間之調整數812萬4,685元，係「材料及用品費」272萬2,560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)540萬1,725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5萬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8萬3,185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」1,021萬1,538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」15萬1,013元與會計科目「其他支出」134萬6,993元間之調整數119萬5,980元，係「遞延支出」119萬5,980元。
2. 會計科目「淨資產調整數」738萬670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 7 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
14,207,000	17,591,405	-3,384,405	提列其他準備金-其他3,384,405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7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
10,455,298	10,360,552	94,746	94,746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7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	241,613,677	-122,694,323	-33.68
11 正式員額薪資	168,061,860	126,480,758	-41,581,102	-24.74
113 職員薪金	164,425,860	123,874,598	-40,551,262	-24.66
114 工員工資	2,604,000	1,725,040	-878,960	-33.75
115 警餉	1,032,000	881,120	-150,880	-14.62
12 聘僱及兼職人員薪資	2,476,848	2,004,989	-471,859	-19.05
121 聘用人員薪金	658,416	475,896	-182,520	-27.72
124 兼職人員酬金	1,818,432	1,529,093	-289,339	-15.91
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	23,945,048	-23,935,188	-49.99
151 考績獎金	26,791,655	1,300,415	-25,491,240	-95.15
152 年終獎金	21,088,581	22,644,633	1,556,052	7.38
16 退休及卹償金	114,551,532	74,731,997	-39,819,535	-34.76
161 職員退休及離職金	114,308,124	74,363,178	-39,944,946	-34.94
162 工員退休及離職金	152,880	107,802	-45,078	-29.49
163 卹償金	90,528	261,017	170,489	188.33
18 福利費	21,782,931	14,431,981	-7,350,950	-33.75
181 分擔員工保險費	14,578,080	10,283,724	-4,294,356	-29.46
183 傷病醫藥費	1,525,860	157,500	-1,368,360	-89.68
185 員工通勤交通費	2,054,076	733,740	-1,320,336	-64.28
18Y 其他福利費	3,624,915	3,257,017	-367,898	-10.15
2 服務費用	11,744,000	5,298,634	-6,445,366	-54.88
21 水電費	3,559,268	1,722,297	-1,836,971	-51.61
212 工作場所電費	3,122,320	1,559,533	-1,562,787	-50.05

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113年7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	162,764	-274,184	-62.75
23 旅運費	120,360	29,050	-91,310	-75.86
231 國內旅費	120,360	29,050	-91,310	-75.86
25 修理保養及保固費	3,366,586	973,669	-2,392,917	-71.08
252 一般房屋修護費	2,041,000	583,048	-1,457,952	-71.43
255 機械及設備修護費	169,586	63,536	-106,050	-62.53
257 雜項設備修護費	1,156,000	327,085	-828,915	-71.71
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	1,566,968	-1,339,217	-46.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	14,484	-10,284	-41.52
279 外包費	1,660,656	578,479	-1,082,177	-65.17
27D 計時與計件人員酬金	590,761	380,005	-210,756	-35.68
27F 體育活動費	630,000	594,000	-36,000	-5.71
28 專業服務費	1,647,961	941,530	-706,431	-42.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,400	165,803	-230,597	-58.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,261	15,000	-78,261	-83.92
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費		81,843	81,843	
28Y 其他專業服務費	1,156,300	678,884	-477,416	-41.29
29 公共關係費	126,000	65,120	-60,880	-48.32
291 公共關係費	126,000	65,120	-60,880	-48.32
3 材料及用品費	5,135,000	2,722,560	-2,412,440	-46.98
31 使用材料費	1,551,097	1,037,979	-513,118	-33.08
315 設備零件	1,551,097	1,037,979	-513,118	-33.08
32 用品消耗	3,583,903	1,684,581	-1,899,322	-53.00

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7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	445,862	-378,038	-45.88
322 報章雜誌	1,500	3,140	1,640	109.33
325 服裝	10,600		-10,600	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	75,000	22,596	-52,404	-69.87
32Y 其他用品消耗	2,672,903	1,212,983	-1,459,920	-54.62
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	3,901,080	-16,194,920	-80.59
51 購建固定資產	6,414,000	2,071,038	-4,342,962	-67.71
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	1,306,836	-131,164	-9.12
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	611,202	192,202	45.87
52 購置無形資產	36,000	634,062	598,062	1,661.28
521 購置電腦軟體	36,000	634,062	598,062	1,661.28
54 遞延支出	13,646,000	1,195,980	-12,450,020	-91.24
541 遞延修繕房屋建築支出	13,646,000	1,195,980	-12,450,020	-91.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,339,000	5,401,725	1,062,725	24.49
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
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	5,399,725	1,073,725	24.82
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	5,399,725	1,520,725	39.20

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7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	151,013	-422,987	-73.69
91 其他支出	574,000	151,013	-422,987	-73.69
91Y 其他	574,000	151,013	-422,987	-73.69
合計	406,201,000	259,089,089	-147,111,911	-36.22



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7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		14,207,000	
	銀行存款-保管款	14,207,000		
	銀行存款-代繳費款專戶		10,455,298	
	銀行存款-薪津專戶	10,455,298		
	銀行存款-教育儲蓄戶		3,152,712	
	零用及週轉金	3,152,712		
	預付費用		16,000,558	
	5M260002石牌國小舊校區校舍改建(委託技術服務費)	16,000,558		
	CD9001 預支年度公用事業費代扣款		1,216,832	
	退休及離職準備金	1,216,832		
	ED9001 勞工退休準備金		150,000	
	ED9002 約僱人員離職儲金	150,000		
	其他準備金-其他		800,000	
	GD9001 年度應付代收結餘款		200,000	
	GD9002 冷氣汰換維護	200,000		
	暫付及待結轉帳項		6,416,392	
	JD0002 暫付治療師鐘點	6,416,392		
	JD6006 攜手班		3,384,405	
	JD6007 英語激勵班		3,141,472	
	JD6012 113學年度公幼教師暨教保員聯合甄選聘任作業	3,141,472		
	JD6034 閩客語師交通費		242,933	
	JD6040 國民小學足球世界盃補助計畫	242,933		
	JD6041 三章一Q補助獎勵金		4,800,477	
	JD6044 112學年度專職原住民族語教師		33,000	
	JD6046 112學年度鐘點教師	33,000		
	JD6051 112學年度新住民語文教學支援工作人員鐘點費		946,455	
	JD6053 113年度公私立國民小學辦理童軍教育經費補助	946,455		
	JD6057 112學年度全國師生鄉土歌謠比賽訓練補助計畫經費		124,822	
	JD6065 112學年度教師揪團自主研習	124,822		
	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		32,800	
			20,000	
			120,000	
			1,206,154	
			192,540	
			110,208	
			119,686	
			5,760	
			56,500	
			28,500	
			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 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD6067 臺北市113年度輔導主任七大群組工作計畫	15,798		
	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	3,413		
	JD6073 112學年度藝起來尋美-臺北市推動國民中小學藝文場館體驗計畫	11,766		
	JD6074 教育部友善提供多元生理用品經費	12,000		
	JD6076 運動發展基金補助款	21,900		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	401,975		
	KD0103 112(2)幼兒園課後留園	85,880		
	KD0105 112(2)國小課後照顧班	1,246,320		
	代管資產-土地改良物		30,428	
	代管資產-土地	30,428		
		5,279,853,770	5,279,853,770	
	代管資產-房屋及建築設備		285,209,824	
		285,209,824		
	代管資產-其他政府		162,753,696	
		162,753,696		
	應付代管資產		-5,727,847,718	
		-5,727,847,718		
	應付代收款		32,384,534	
	CB3301 112學年度閱讀推動教師局2期款	49,200		
	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		
	CB3373 112學年度原住民族教育教學助理試辦計畫經費	1,095		
	CB3516 112學年度國中小臺灣手語遠距直播共學協同人員經費	686		
	CB3612 臺北市113年度暑期原住民族語情境式演說暨朗讀校內培訓補助計畫	6,760		
	CB3744 113年度外聘教練鐘點費補助	53,600		
	CB3M50 一般性補助款冷氣相關經費(第二批)	412,200		
	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	54,740		
	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		
	CF3310 112-2弱勢學生參加課後照顧班費用	767,656		
	CF3311 112-2弱勢學生參加課後照顧班冷氣費用	906		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	CF3506 113年1-6月特教助理員經費-3	51,387		
	CF3508 112學年度全國藝術比賽經費-市立國小	39,268		
	CF3602 113年樂齡學堂計畫	74,660		
	CF3703 臺北市113年度群組交流活動及推動重點運動項目經費補助	15,000		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	221,760		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	385,210		
	KD0013 113學年度幼兒園課後留園	146,237		
	KD0075 112(1)國小課後照顧班	417,662		
	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		
	KD0083 112(1)游泳社團	344		
	KD0085 112(1)籃球社團	250		
	KD0097 112學年度童軍團	23,255		
	KD0100 112(2)幼兒園活動費	150,019		
	KD0101 112(2)幼兒園材料費	2,213		
	KD0102 112(2)幼兒園餐點費	282,206		
	KD0103 112(2)幼兒園課後留園	25,040		
	KD0105 112(2)國小課後照顧班	200,048		
	KD0106 112(2)國小課後社團	467,343		
	KD0107 112(2)國小課後照顧班材料費	43,401		
	KD0108 112(2)國小課後社團活動材料費	18,696		
	KD0109 112(2)午餐費	1,396,564		
	KD0112 112(2)桌球社團	1,324,031		
	KD0113 112(2)游泳社團	9,381		
	KD0114 112(2)足球社團	32,350		
	KD0116 112(2)羽球社團	390,282		
	KD0118 112(2)管樂社團	95,124		
	KD0119 112(2)弦樂社團	237,235		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	186,739		
	KD0193 冷氣基金	2,433,432		
	KD0201 其他	17,945		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0206 獎助學金	10,000		
	KD0222 校外教學	4,988		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	600		
	KD0228 午餐罰款	116,950		
	KD0229 冷氣儲值	305,928		
	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		
	KD0262 基層運動選手訓練站	183,490		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0268 113年幼兒園客語教學補助經費	113,914		
	KD0274 運動場及跑道整修統包工程(第2群)代辦費	11,340		
	KD9063 健保費	1,870,396		
	KD9064 勞保費	279,355		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	432,559		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	570,402		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	16,000,558		
	KD9069 教育儲蓄戶	1,216,832		
	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		
	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	94,746		
	KD9095 游泳隊指定捐款	39,347		
	KD9097 資源回收	54,391		
	RF3301 8-12月代理教師及鐘點費	25,456		
	存入保證金		3,241,343	
	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		
	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		

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7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	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		
	QD9281 財團法人台北市北投文化基金會場地租借保證金113.03.04-113.07.11	5,000		
	QD9282 石牌社區晨泳會場地租借保證金113.07.01-113.09.30	10,000		
	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		
	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		
	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		
	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		
	QD9346 容光室內裝修公司113年至真樓西側廁所整修履保金1130523-1131031	490,000		
	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		
	QD9351 聯進旅行社113學年六年級校外教學履保金113.07.02-113.12.13	170,000		

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 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付退休及離職金		6,416,392	
	ED9001 勞工退休準備金	6,308,833		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	土地改良物		9,032,754	
		9,032,754		
	累計折舊-土地改良物		-4,173,120	
		-4,173,120		
	機械及設備		64,462,185	
		64,462,185		
	累計折舊-機械及設備		-51,313,421	
		-51,313,421		
	交通及運輸設備		4,674,175	
		4,674,175		
	累計折舊-交通及運輸設備		-4,404,832	
		-4,404,832		
	雜項設備		37,177,540	
		37,177,540		
	累計折舊-雜項設備		-21,797,946	
		-21,797,946		
	電腦軟體		922,056	
		922,056		