

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 9 月份

主辦會計人員

陳秀玉



機關長官

詹益正



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

## 目 次

中華民國 113 年 9 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-6 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-13 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 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	406,118,000	57,975,521	57,682,668	292,853	0.51	365,305,547	355,454,209	9,851,338	2.77
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					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	138,520	130,000	8,520	6.55	461,773	506,500	-44,727	-8.83
財產處分收入	12,000	0	3,000	-3,000	-100.00	600	6,000	-5,400	-90.00
利息收入	1,000	0	0	0		3,404	500	2,904	580.80
其他財產收入	540,000	138,520	127,000	11,520	9.07	457,769	500,000	-42,231	-8.45
政府撥入收入	399,514,000	57,837,001	57,352,668	484,333	0.84	360,624,672	351,494,709	9,129,963	2.60
公庫撥款收入	399,514,000	57,352,668	57,352,668	0		352,606,103	351,494,709	1,111,394	0.32
政府其他撥入收入		484,333	0	484,333		8,018,569	0	8,018,569	
教學收入	4,124,000		200,000	-200,000	-100.00	3,749,144	2,266,000	1,483,144	65.45
學雜費收入	4,124,000	0	200,000	-200,000	-100.00	3,749,144	2,266,000	1,483,144	65.45
其他收入	1,480,000					14,558	740,000	-725,442	-98.03
雜項收入	1,480,000	0	0	0		14,558	740,000	-725,442	-98.03
基金用途	406,201,000	29,738,884	57,682,668	-27,943,784	-48.44	321,209,783	355,537,209	-34,327,426	-9.66
國民教育計畫	382,658,000	29,484,685	53,972,381	-24,487,696	-45.37	311,180,295	345,529,413	-34,349,118	-9.94
學前教育計畫	489,000	6,889	25,700	-18,811	-73.19	4,105,850	362,100	3,743,750	1,033.90
一般行政管理計畫	2,958,000	180,543	262,700	-82,157	-31.27	1,884,584	2,390,700	-506,116	-21.17
建築及設備計畫	20,096,000	66,767	3,421,887	-3,355,120	-98.05	4,039,054	7,254,996	-3,215,942	-44.33
購建固定資產	20,060,000	66,767	3,421,887	-3,355,120	-98.05	3,404,992	7,218,996	-3,814,004	-52.83
其他	36,000					634,062	36,000	598,062	1,661.28
本期賸餘(短絀)	-83,000	28,236,637		28,236,637		44,095,764	-83,000	44,178,764	-53,227.43
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					53,401,636	3,129,000	50,272,636	1,606.67

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 9 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十以上之增減原因說明：

- 一、違規罰款收入因：(1)收違反採購法繳回押標金-原鉦工程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5,400元。
- 四、利息收入因：利息收入較預算數超收2,904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。
- 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。(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)323,400元。(28)112(2)新住民語文開課經費59,338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)收入合計較預算數超收1,483,144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8,475元。合計14,558元較預算數短收725,442元。
- 九、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，已經公告等標期中，預計於10月11日評選，一週內決標。至真樓西側廁所整修工程廠商遭遇施工困難進度落後，已釐訂趕工計畫催辦中。至真樓中庭球場整修工程已驗收，刻正辦理付款程序中。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486,614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 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				29,484,685	53,972,381	-24,487,696	-45.37
		累計數				311,180,295	345,529,413	-34,349,118	-9.94
學前教育計畫		本月數				6,889	25,700	-18,811	-73.19
		累計數				4,105,850	362,100	3,743,750	1033.90

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 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	備註
			增加數	減少數			
<b>資產</b>	106,122,205	-71,550,231	13,178,599	107,590	-12,548,348	35,094,635	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	9,032,754	-3,651,480			-670,680	4,710,594	
房屋及建築							
機械及設備	57,274,335	-43,489,999	9,710,340		-9,544,308	13,950,368	
交通及運輸設備	4,521,175	-4,311,018	153,000		-108,884	254,273	
雜項設備	34,933,497	-20,097,734	2,681,197		-2,224,476	15,292,484	
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 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體  發展中之無形資產 其他	360,444		634,062	107,590		886,916	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 9 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9,710,340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8,358,160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2,681,197元，變動原因為：(1)增置：購置水道消波繩等646,356元。(3)撥入：教育局補助款購置冷氣設備計1,954,000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80,841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107,590元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年9月止累計攤銷金額107,590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 9 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		6,414,000	271,000		6,685,000	4,444,142	2,106,192		2,106,192	47.39	-2,337,950	-52.61			31.51

**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 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (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	3,045,854	1,298,800		1,298,800	42.64	-1,747,054	-57.36			9.52
541 遞延修繕房屋建築支	13,646,000		13,646,000	3,045,854	1,298,800		1,298,800	42.64	-1,747,054	-57.36	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196,786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。	9.52
542 其他遞延支出													
總計	13,682,000		13,682,000	3,081,854	1,932,862		1,932,862	62.72	-1,148,992	-37.28			14.13

**臺北市北投區石牌國民小學**  
**重大計畫預算執行績效分析表**

40501645-10

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至113年9月底累計分配數 (2)	截至113年9月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
石牌國小舊校區校舍改建(委託技術服務費)(112-121)	81,066,000	8,800,000	4,400,000	2,300,000	-	-	-	本案係由工務局新建工程處代辦，已經公告等標期中，預計於10月11日評選，一週內決標。	-	-	-	-

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 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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	128,721,421	100.00	負 債	40,225,150	31.25
流動資產	79,579,671	61.82	流動負債	30,673,687	23.83
現金	57,912,946	44.99	應付款項	30,673,687	23.83
銀行存款	57,762,946	44.87	應付代收款	30,673,687	23.83
銀行存款-公庫存款	28,329,176	22.01	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	8,254,516	6.41	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	2,960,071	2.30	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	9,551,463	7.42
銀行存款-薪津專戶	17,002,351	13.21	什項負債	9,551,463	7.42
銀行存款-教育儲蓄	1,216,832	0.95	存入保證金	3,117,343	2.42
戶			應付退休及離職金	6,434,120	5.00
零用及週轉金	150,000	0.12	暫收及待結轉帳項	0	0.00
預付款項	21,666,725	16.83	淨資產	88,496,271	68.75
預付費用	21,666,725	16.83	淨資產	88,496,271	68.75
長期貸墊款及準備金	9,689,855	7.53	淨資產	88,496,271	68.75
準備金	9,689,855	7.53	累積餘額	43,877,846	34.09

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
退休及離職準備金	6,434,120	5.00	本期賸餘	34,388,265	26.72
其他準備金	3,255,735	2.53	淨資產調整數	10,230,160	7.95
其他準備金-其他	3,255,735	2.53	合計：	128,721,421	
固定資產	34,207,719	26.58			
土地改良物	4,710,594	3.66			
土地改良物	9,032,754	7.02			
累計折舊-土地改良物	-4,322,160	-3.36			
機械及設備	13,950,368	10.84			
機械及設備	66,984,675	52.04			
累計折舊-機械及設備	-53,034,307	-41.20			
交通及運輸設備	254,273	0.20			
交通及運輸設備	4,674,175	3.63			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,419,902	-3.43			
雜項設備	15,292,484	11.88			
雜項設備	37,614,694	29.22			

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-22,322,210	-17.34			
無形資產	886,916	0.69			
無形資產	886,916	0.69			
電腦軟體	886,916	0.69			
其他資產	4,357,260	3.39			
什項資產	4,357,260	3.39			
暫付及待結轉帳項	4,357,260	3.39			
代管資產	5,726,457,206	4,448.72			
代管資產-土地改良物	30,428	0.02			
代管資產-土地	5,279,853,770	4,101.77			
代管資產-房屋建築及設備	283,819,312	220.49			
代管資產-其他政府	162,753,696	126.44			
應付代管資產	-5,726,457,206	-4,448.72			
合計：	128,721,421				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	57,973,521	365,513,732
徵收及依法分配收入		217,000
違規罰款收入		217,000
勞務收入		238,400
服務收入		238,400
財產收益	138,520	543,773
財產孳息收入		3,404
廢舊物品售價收入		600
其他財產收入	138,520	539,769
政府撥入收入	57,837,001	360,624,672
公庫撥款收入	57,352,668	352,606,103
政府其他撥入收入	484,333	8,018,569
教學收入		3,749,144
學雜費收入		3,749,144
其他收入	-2,000	140,743
受贈收入	-2,000	126,185
雜項收入		14,558
支出	30,714,448	331,125,467
人事支出	26,736,282	296,887,028
人事支出	26,736,282	296,887,028
業務支出	2,935,835	20,127,688
業務支出	2,935,835	20,127,688
折舊、折耗及攤銷	975,864	12,655,938
固定資產折舊	958,293	12,548,348
無形資產攤銷	17,571	107,590
其他支出	66,467	1,454,813
其他支出	66,467	1,454,813



## 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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	27,259,073	34,388,265
期初淨資產		43,877,846
解繳公庫		
淨資產調整數	-12,000	10,230,160
期末淨資產		88,496,271

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

40501645-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	365,305,547	208,185	365,513,732	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	238,400		238,400	勞務收入
財產收入	461,773	82,000	543,773	財產收益
政府撥入收入	360,624,672		360,624,672	政府撥入收入
教學收入	3,749,144		3,749,144	教學收入
其他收入	14,558	126,185	140,743	其他收入
基金用途	321,209,783	9,915,684	331,125,467	支出
用人費用	296,887,028		296,887,028	人事支出
服務費用	7,773,129	12,354,559	20,127,688	業務支出
材料及用品費	3,363,469	-3,363,469		
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	8,990,690	-8,990,690		
		12,655,938	12,655,938	折舊、折耗及攤銷
其他	156,013	1,298,800	1,454,813	其他支出
遞延支出	1,298,800	-1,298,800		
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	2,740,254	-2,740,254		
本期賸餘(短絀)	44,095,764	-9,707,499	34,388,265	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
		10,230,160	10,230,160	淨資產調整數
期末基金餘額	53,401,636	35,094,635	88,496,271	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 9 月份

## 一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數274萬254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」777萬3,129元與會計科目「業務支出」2,012萬7,688元間之調整數1,235萬4,559元，係「材料及用品費」336萬3,469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)899萬690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12萬6,185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」1,265萬5,938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」15萬6,013元與會計科目「其他支出」145萬4,813元間之調整數129萬8,800元，係「遞延支出」129萬8,800元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,023萬160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 9 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
28,329,176	31,584,911	-3,255,735	提列其他準備金-其他3,255,735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9月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,254,516	8,159,770	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9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	364,308,000	296,887,028	-67,420,972	-18.51
11 正式員額薪資	168,061,860	158,499,763	-9,562,097	-5.69
113 職員薪金	164,425,860	155,236,753	-9,189,107	-5.59
114 工員工資	2,604,000	2,161,610	-442,390	-16.99
115 警餉	1,032,000	1,101,400	69,400	6.72
12 聘僱及兼職人員薪資	2,476,848	2,226,043	-250,805	-10.13
121 聘用人員薪金	658,416	594,870	-63,546	-9.65
124 兼職人員酬金	1,818,432	1,631,173	-187,259	-10.30
13 加(夜)班費	9,554,593	1,111,169	-8,443,424	-88.37
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	1,109,420	-8,182,373	-88.06
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	93,393,953	-21,157,579	-18.47
161 職員退休及離職金	114,308,124	92,978,936	-21,329,188	-18.66
162 工員退休及離職金	152,880	139,054	-13,826	-9.04
163 卹償金	90,528	275,963	185,435	204.84
18 福利費	21,782,931	17,711,052	-4,071,879	-18.69
181 分擔員工保險費	14,578,080	13,209,943	-1,368,137	-9.38
183 傷病醫藥費	1,525,860	231,580	-1,294,280	-84.82
185 員工通勤交通費	2,054,076	818,036	-1,236,040	-60.17
18Y 其他福利費	3,624,915	3,451,493	-173,422	-4.78
2 服務費用	11,744,000	7,773,129	-3,970,871	-33.81
21 水電費	3,559,268	2,368,023	-1,191,245	-33.47
212 工作場所電費	3,122,320	2,141,518	-980,802	-31.41

## 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9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
214 工作場所水費	436,948	226,505	-210,443	-48.16
23 旅運費	120,360	49,050	-71,310	-59.25
231 國內旅費	120,360	49,050	-71,310	-59.25
25 修理保養及保固費	3,366,586	1,627,904	-1,738,682	-51.65
252 一般房屋修護費	2,041,000	1,064,198	-976,802	-47.86
255 機械及設備修護費	169,586	72,686	-96,900	-57.14
257 雜項設備修護費	1,156,000	491,020	-664,980	-57.52
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	1,841,745	-1,064,440	-36.63
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	15,378	-9,390	-37.91
279 外包費	1,660,656	848,079	-812,577	-48.93
27D 計時與計件人員酬金	590,761	387,288	-203,473	-34.44
27F 體育活動費	630,000	591,000	-39,000	-6.19
28 專業服務費	1,647,961	1,805,687	157,726	9.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,400	862,846	466,446	117.67
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		81,843	81,843	
28Y 其他專業服務費	1,156,300	832,248	-324,052	-28.02
29 公共關係費	126,000	80,720	-45,280	-35.94
291 公共關係費	126,000	80,720	-45,280	-35.94
3 材料及用品費	5,135,000	3,363,469	-1,771,531	-34.50
31 使用材料費	1,551,097	1,178,913	-372,184	-23.99
315 設備零件	1,551,097	1,178,913	-372,184	-23.99
32 用品消耗	3,583,903	2,184,556	-1,399,347	-39.05

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9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
321 辦公(事務)用品	823,900	562,495	-261,405	-31.73
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	42,827	-32,173	-42.90
32Y 其他用品消耗	2,672,903	1,576,094	-1,096,809	-41.03
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	4,039,054	-16,056,946	-79.90
51 購建固定資產	6,414,000	2,106,192	-4,307,808	-67.16
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	646,356	227,356	54.26
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	1,298,800	-12,347,200	-90.48
541 遞延修繕房屋建築支出	13,646,000	1,298,800	-12,347,200	-90.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,339,000	8,990,690	4,651,690	107.21
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	8,988,690	4,662,690	107.78
743 獎勵費用	447,000	390,668	-56,332	-12.60
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,879,000	8,598,022	4,719,022	121.66



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9月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	574,000	156,013	-417,987	-72.82
91 其他支出	574,000	156,013	-417,987	-72.82
91Y 其他	574,000	156,013	-417,987	-72.82
合計	406,201,000	321,209,783	-84,991,217	-20.92

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-公庫存款	28,329,176	28,329,176	
	銀行存款-保管款	8,254,516	8,254,516	
	銀行存款-代繳費款專戶	2,960,071	2,960,071	
	銀行存款-薪津專戶	17,002,351	17,002,351	
	銀行存款-教育儲蓄戶	1,216,832	1,216,832	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	預付費用		21,666,725	
	53200101人員維持費	17,818,975		
	53221003特殊及資源教學	1,557,560		
	53221007幼兒園	1,490,190		
	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		6,434,120	
	ED9001 勞工退休準備金	6,326,561		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	其他準備金-其他		3,255,735	
	GD9001 年度應付代收款結餘款	3,012,802		
	GD9002 冷氣汰換維護	242,933		
	暫付及待結轉帳項		4,357,260	
	JD6006 攜手班	241,350		
	JD6007 英語激勵班	34,000		
	JD6012 113學年度公幼教師暨教保員聯合甄選聘任作業	199,300		
	JD6041 三章一Q補助獎勵金	1,462,324		
	JD6044 112學年度專職原住民族語教師	201,077		
	JD6046 112學年度鐘點教師	110,208		
	JD6051 112學年度新住民語文教學支援工作人員鐘點費	119,686		
	JD6053 113年度公私立國民小學辦理童軍教育經費補助	5,760		
	JD6064 國教署商借教師之代理代課經費	144,518		
	JD6065 112學年度教師揪團自主研習	28,500		
	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		

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9月30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	18,298		
	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	65,521		
	JD6074 教育部友善提供多元生理用品經費	12,000		
	JD6075 增置幼兒園設備	349,619		
	JD6076 運動發展基金補助款	90,000		
	JD6078 113年度推動中小學數位學習精進方案－數位內容及教學軟體	106,769		
	JD6079 教育部體育署112學年度國民小學足球世界盃補助計畫	103,251		
	JD6080 113學年度月薪制特教學生助理人員	76,607		
	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	8,030		
	JD6082 113學年度專職原住民族語教師	145,889		
	JD6083 113學年度新住民語文教學支援工作人員鐘點費	1,486		
	KD0013 113學年度幼兒園課後留園	367,200		
	KD0015 113(1)國小課後照顧班	2,993		
	KD0017 113(1)國小課後照顧班材料費	7,821		
	KD0018 113(1)國小課後社團材料費	126,973		
	KD0103 112(2)幼兒園課後留園	86,680		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	236,400		
	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		283,819,312	
		283,819,312		
	代管資產-其他政府		162,753,696	
		162,753,696		
	應付代管資產		-5,726,457,206	
		-5,726,457,206		
	應付代收款		30,673,687	
	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	1,000		
	CB3744 113年度外聘教練鐘點費補助	8,150		
	CB3761 收113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓核定經費	91,858		
	CF1721 110(上)各級學校體育獎勵金	41,145		
	CF1723 110(下)體育獎勵金	534		
	CF2708 111-1國小體育獎勵金	89,000		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	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		
	CF3506 113年1-6月特教助理員經費-3	36,530		
	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		
	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		
	KD0001 幼兒園及國小家長會費	3,240		
	KD0002 幼兒園及國小學生保險費	9,760		
	KD0010 113(1)幼兒園活動費	159,227		
	KD0011 113(1)幼兒園材料費	207,587		
	KD0012 113(1)幼兒園餐點費	1,577,782		
	KD0013 113學年度幼兒園課後留園	47,234		
	KD0075 112(1)國小課後照顧班	227,462		
	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		
	KD0097 112學年度童軍團	23,255		
	KD0100 112(2)幼兒園活動費	102,740		
	KD0101 112(2)幼兒園材料費	2,213		
	KD0102 112(2)幼兒園餐點費	35,984		
	KD0103 112(2)幼兒園課後留園	25,008		
	KD0105 112(2)國小課後照顧班	201,170		
	KD0106 112(2)國小課後社團	459,843		
	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		
	KD0112 112(2)桌球社團	374,956		
	KD0113 112(2)游泳社團	5,706		
	KD0116 112(2)羽球社團	51,282		
	KD0118 112(2)管樂社團	9,124		
	KD0119 112(2)弦樂社團	115,235		
	KD0191 國小寒暑假課後留園	186,739		
	KD0193 冷氣基金	2,433,432		
	KD0201 其他	305,350		
	KD0205 防疫隔板	350		
	KD0222 校外教學	10,288		
	KD0227 簿本名牌美勞材料費	600		
	KD0228 午餐罰款	102,250		
	KD0229 冷氣儲值	381,713		
	KD0231 園遊會水壺義賣	5,125		
	KD0234 留職停薪教職員自繳費用	3,882		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD0236 影印卡加值	2,120		
	KD0262 基層運動選手訓練站	49,810		
	KD0264 輔導諮詢鐘點費	1,884		
	KD0268 113年幼兒園客語教學補助經費	113,914		
	KD0286 動滋網補助FUTSAL足球錦標賽	14,173		
	KD0287 112-2學生午餐補助	413,270		
	KD0288 動滋網補助113年金德盃全國小學角力錦標賽	59,008		
	KD9062 公保費	21,192		
	KD9063 健保費	1,801,582		
	KD9064 勞保費	198,980		
	KD9065 退撫基金	156		
	KD9066 勞退新制代繳費款專戶	348,691		
	KD9067 公用事業代扣繳專戶	589,470		
	KD9068 陽信銀行薪津戶	17,002,351		
	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	3,103		
	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	15,826		
	KD9097 資源回收	54,736		
	RF3301 8-12月代理教師及鐘點費	14,300		
	存入保證金		3,117,343	
	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		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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 原鉦工程有限公司活動中心樓板修復工程保固金1101105-1151105	59,370		
	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		
	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		
	QD9283 石牌社區晨泳會場地租借保證金113.10.01-113.12.31	10,000		
	QD9336 亞力司112年運動服採購履保金1121001-1130930	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		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	QD9352 童心教學用品社113(上)美勞教材採購案履約保證金1130729-1131218	50,000		
	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		6,434,120	
	ED9001 勞工退休準備金	6,326,561		
	ED9002 約僱人員離職儲金	107,559		
	土地改良物		9,032,754	
	累計折舊-土地改良物	9,032,754		
		-4,322,160	-4,322,160	
	機械及設備		66,984,675	
	累計折舊-機械及設備	66,984,675		
		-53,034,307	-53,034,307	
	交通及運輸設備		4,674,175	
	累計折舊-交通及運輸設備	4,674,175		
		-4,419,902	-4,419,902	
	雜項設備		37,614,694	
	累計折舊-雜項設備	37,614,694		
		-22,322,210	-22,322,210	
	電腦軟體		886,916	
		886,916		