

40501645

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

臺北市總決算

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附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區石牌國民小學編

臺北市地方教育發展基金113年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 16	頁
(二)基金用途明細表	第 17 至 21	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 22 至 23	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 26 至 26	頁
(九)用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30	頁
(十二)各項費用彙計表	第 31 至 32	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 至 33	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 36 至 39	頁
二、收入支出表	第 40 至 40	頁
三、現金流量表	第 41 至 41	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 43 至 44	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	432,389,327	408,260,121	24,129,206	5.91
基金用途	422,581,994	404,632,325	17,949,669	4.44
賸餘(短絀)	9,807,333	3,627,796	6,179,537	170.34
餘絀情形：				
基金餘額	19,113,205	9,305,872	9,807,333	105.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	6,244,769	2,363,101	3,881,668	164.26

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 113年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列382,658,000元，決算數397,287,762元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列489,000元，決算數4,902,870元。

係新購遊樂器材、教具、及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,958,000元，決算數2,574,795元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列20,096,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數271,000元），決算數17,816,567元。

係購建中固定資產185,250元，購置機械及設備1,437,926元，購置交通及運輸設備153,000元，購置雜項設備688,676元，購置電腦軟體670,062元，至真樓西側廁所整修工程10,645,129元，至真樓中庭球場整修工程2,844,510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。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。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。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數432,389,327元，較預算數406,118,000元，增加26,271,327元，計增6.47%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數526,768元，較預算數0元，增加526,768元。

主要係因：

(1)收違反採購法繳回押標金-原鉉工程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。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

- (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。
- 2.服務收入：決算數238,400元，較預算數447,000元，減少208,600元，計減46.67%。
- 主要係因：
- 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。
- 3.財產處分收入：決算數600元，較預算數12,000元，減少11,400元，計減95.00%。
- 主要係因：
- 報廢財產變賣收入較預算數短收11,400元。
- 4.利息收入：決算數7,249元，較預算數1,000元，增加6,249元，計增624.90%。
- 主要係因：
- 薪資專戶利息收入較預算數超收6,249元。
- 5.其他財產收入：決算數541,698元，較預算數540,000元，增加1,698元，計增0.31%。
- 主要係因：
- 場地租借收入較預算數超收1,698元。
- 6.公庫撥款收入：決算數416,723,394元，較預算數399,514,000元，增加17,209,394元，計增4.31%。
- 主要係因：
- (1)113年校舍壁癌修繕專案第1批次357,400元。
- (2)113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)495,994元。
- (3)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)113年度精進校園無障礙計畫配合款-平面90,000元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數9,174,632元，較預算數0元，增加9,174,632元。
- 主要係因：
- (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。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

- (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。
- 8.學雜費收入：決算數3,749,144元，較預算數4,124,000元，減少374,856元，計減9.09%。
- 主要係因：
- 收公幼就學學雜費補助較預算數短收374,856元。
- 9.雜項收入：決算數1,427,442元，較預算數1,480,000元，減少52,558元，計減3.55%。
- 主要係因：
- 收學生證補發款12,430元及收教師繳回11212代課鐘點費(假別變更)轉入雜項收入672元及結清112(上)校外教學餘額等繳入雜項收入1,414,340元。合計1,427,442元較預算數短收52,558元。
- (二)基金用途：
- 本年度基金用途決算數422,581,994元，較預算數406,201,000元，增加16,380,994元，計增4.03%。
- 茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：
- 1.國民教育計畫：決算數397,287,762元，較預算數382,658,000元，增加14,629,762元，計增3.82%。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

主要係因：

教育部補助款112學年度國教署商借教師之代理代課等經費及用人費用不敷數併決算處理。

2.學前教育計畫：決算數4,902,870元，較預算數489,000元，增加4,413,870元，計增902.63%。

主要係因：

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。

3.一般行政管理計畫：決算數2,574,795元，較預算數2,958,000元，減少383,205元，計減12.95%。

主要係因：

服務費用及辦公（事務）用品依實際需要覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數17,816,567元，較預算數20,096,000元，減少2,279,433元，計減11.34%。

主要係因：

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。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,807,333元，較預算短絀數83,000元，反絀為餘，計相差9,890,333元。

主要係因：

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，計有4,200,000元委託設計服務費保留至114年支應，及用人費用覈實之用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,625,683元。

投資活動之淨現金流出5,221,632元。

籌資活動之淨現金流出159,282元。

本年度現金及約當現金之淨增6,244,769元。

期初現金及約當現金40,267,531元。

期末現金及約當現金46,512,300元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區石牌國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為93,896,189元，包括：

流動資產46,527,050元，較上年度40,267,531元，增加6,259,519元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金11,107,876元，較上年度9,380,364元，增加1,727,512元，主要係其他準備金增加。

固定資產32,381,344元，較上年度34,211,530元，減少1,830,186元，主要係因機械及設備折舊及土地改良物折舊所致。

無形資產870,207元，較上年度360,444元，增加509,763元，主要係因購置電腦軟體致無形資產增加。

其他資產3,009,712元，較上年度1,921,096元，增加1,088,616元，主要係因各項暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為41,531,433元，包括：

流動負債32,956,237元，較上年度34,258,051元，減少1,301,814元，主要係因113學年度六年級校外教學參觀旅行活動已於年底前支付給廠商致應付代收款餘額減少。

其他負債8,575,196元，較上年度8,005,068元，增加570,128元，主要係因應付退休及離職金增加。

決算日淨資產為52,364,756元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數47,632,088元及補辦預算數271,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	406,118,000	100.00	432,389,327	100.00	26,271,327	6.47	408,260,121	100.00
41 徵收及依法分配收入			526,768	0.12	526,768	0.00	8,188	0.00
415 違規罰款收入			526,768	0.12	526,768		8,188	0.00
43 勞務收入	447,000	0.11	238,400	0.06	-208,600	-46.67	5,100	0.00
431 服務收入	447,000	0.11	238,400	0.06	-208,600	-46.67	5,100	0.00
45 財產收入	553,000	0.14	549,547	0.13	-3,453	-0.62	452,412	0.11
451 財產處分收入	12,000	0.00	600	0.00	-11,400	-95.00		
454 利息收入	1,000	0.00	7,249	0.00	6,249	624.90	6,122	0.00
45Y 其他財產收入	540,000	0.13	541,698	0.13	1,698	0.31	446,290	0.11
46 政府撥入收入	399,514,000	98.37	425,898,026	98.50	26,384,026	6.60	401,952,540	98.46
462 公庫撥款收入	399,514,000	98.37	416,723,394	96.38	17,209,394	4.31	394,293,720	96.58
46Y 政府其他撥入收入			9,174,632	2.12	9,174,632		7,658,820	1.88
4S 教學收入	4,124,000	1.02	3,749,144	0.87	-374,856	-9.09	4,107,134	1.01
4S1 學雜費收入	4,124,000	1.02	3,749,144	0.87	-374,856	-9.09	4,107,134	1.01
4Y 其他收入	1,480,000	0.36	1,427,442	0.33	-52,558	-3.55	1,734,747	0.42
4YY 雜項收入	1,480,000	0.36	1,427,442	0.33	-52,558	-3.55	1,734,747	0.42
5 基金用途	406,201,000	100.02	422,581,994	97.73	16,380,994	4.03	404,632,325	99.11
53 國民教育計畫	382,658,000	94.22	397,287,762	91.88	14,629,762	3.82	391,074,893	95.79
54 學前教育計畫	489,000	0.12	4,902,870	1.13	4,413,870	902.63	4,550,927	1.11
5L 一般行政管理計畫	2,958,000	0.73	2,574,795	0.60	-383,205	-12.95	1,926,217	0.47
5M 建築及設備計畫	20,096,000	4.95	17,816,567	4.12	-2,279,433	-11.34	7,080,288	1.73
購建固定資產	20,060,000	4.94	17,146,505	3.97	-2,913,495	-14.52	6,691,483	1.64
其他	36,000	0.01	670,062	0.15	634,062	1,761.28	388,805	0.10
本期賸餘(短絀)	-83,000		9,807,333		9,890,333	-11,916.06	3,627,796	
期初基金餘額	3,212,000		9,305,872		6,093,872	189.72	5,678,076	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,129,000		19,113,205		15,984,205	510.84	9,305,872	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		47,632,088
415 違規罰款收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	526,768
454 利息收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	6,249
45Y 其他財產收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	1,698
462 公庫撥款收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	17,209,394
46Y 政府其他撥入收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	9,174,632
53 國民教育計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	14,629,762
54 學前教育計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	4,413,870
5M 建築及設備計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	1,669,715

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	406,118,000	432,389,327	26,271,327	6.47	
41 徵收及依法分配收入		526,768	526,768	0.00	
415 違規罰款收入		526,768	526,768	0.00	(1)收違反採購法繳回押標金-原鉅工程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。
43 勞務收入	447,000	238,400	-208,600	-46.67	
431 服務收入	447,000	238,400	-208,600	-46.67	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。
45 財產收入	553,000	549,547	-3,453	-0.62	
451 財產處分收入	12,000	600	-11,400	-95.00	報廢財產變賣收入較預算數短收11,400元。
454 利息收入	1,000	7,249	6,249	624.90	利息收入較預算數超收6,249元。
45Y 其他財產收入	540,000	541,698	1,698	0.31	場地租借收入較預算數超收1,698元。
46 政府撥入收入	399,514,000	425,898,026	26,384,026	6.60	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462公庫撥款收入	399,514,000	416,723,394	17,209,394	4.31	教育局撥入：(1)113年校舍壁癌修繕專案第1批次357,400元。(2)113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)495,994元。(3)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)113年度精進校園無障礙計畫配合款-平面90,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		9,174,632	9,174,632	0.00	(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

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					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

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	4,124,000	3,749,144	-374,856	-9.09	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。
4S1學雜費收入	4,124,000	3,749,144	-374,856	-9.09	
4Y 其他收入	1,480,000	1,427,442	-52,558	-3.55	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	1,480,000	1,427,442	-52,558	-3.55	(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112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。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	406,201,000	422,581,994	16,380,994	4.03	
53 國民教育計畫	382,658,000	397,287,762	14,629,762	3.82	
1 用人費用	364,167,000	377,471,976	13,304,976	3.65	
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	9,413,593	1,720,145	-7,693,448	-81.73	
131 延長工時加班費	121,800		-121,800	-100.00	
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	9,459,000	10,804,813	1,345,813	14.23	
21 水電費	3,532,584	3,444,148	-88,436	-2.50	
212 工作場所電費	3,122,320	3,121,320	-1,000	-0.03	
214 工作場所水費	410,264	322,828	-87,436	-21.31	
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	3,160,786	2,990,603	-170,183	-5.38	
252 一般房屋修護費	1,901,000	1,896,102	-4,898	-0.26	
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	1,090,200	974,205	-115,995	-10.64	
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	1,752,169	2,311,295	559,126	31.91	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,752	26,040	3,288	14.45	
279 外包費	508,656	299,342	-209,314	-41.15	
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	875,461	1,968,952	1,093,491	124.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	396,400	1,346,109	949,709	239.58	
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	383,800	441,481	57,681	15.03	
3 材料及用品費	4,250,000	3,759,978	-490,022	-11.53	
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	2,698,903	2,429,660	-269,243	-9.98	
321 辦公(事務)用品	3,500	3,500			
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	2,620,403	2,351,194	-269,209	-10.27	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,299,000	4,918,991	619,991	14.42	
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	4,289,000	4,918,991	629,991	14.69	
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	3,842,000	4,499,523	657,523	17.11	
9 其他	478,000	331,604	-146,396	-30.63	
91 其他支出	478,000	331,604	-146,396	-30.63	
91Y 其他	478,000	331,604	-146,396	-30.63	
54 學前教育計畫	489,000	4,902,870	4,413,870	902.63	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。
2 服務費用	302,000	887,251	585,251	193.79	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
21 水電費	26,684		-26,684	-100.00	
214 工作場所水費	26,684		-26,684	-100.00	
25 修理保養及保固費	205,800	131,755	-74,045	-35.98	
252 一般房屋修護費	140,000	117,580	-22,420	-16.01	
257 雜項設備修護費	65,800	14,175	-51,625	-78.46	
27 一般服務費	2,016	2,388	372	18.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,388	372	18.45	
28 專業服務費	67,500	753,108	685,608	1,015.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		677,008	677,008		
28Y 其他專業服務費	67,500	76,100	8,600	12.74	
3 材料及用品費	54,000	11,265	-42,735	-79.14	
32 用品消耗	54,000	11,265	-42,735	-79.14	
322 報章雜誌	1,500	1,355	-145	-9.67	
32Y 其他用品消耗	52,500	9,910	-42,590	-81.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	3,989,635	3,952,635	10,682.80	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	37,000	3,989,635	3,952,635	10,682.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	37,000	3,989,635	3,952,635	10,682.80	
9 其他	96,000	14,719	-81,281	-84.67	
91 其他支出	96,000	14,719	-81,281	-84.67	
91Y 其他	96,000	14,719	-81,281	-84.67	
5L 一般行政管理計畫	2,958,000	2,574,795	-383,205	-12.95	服務費用及辦公（事務）用品依實際需要覈實支用。
1 用人費用	141,000	22,366	-118,634	-84.14	
13 加（夜）班費	141,000	22,366	-118,634	-84.14	
131 延長工時加班費	141,000	22,366	-118,634	-84.14	
2 服務費用	1,983,000	1,775,087	-207,913	-10.48	
27 一般服務費	1,152,000	944,087	-207,913	-18.05	
279 外包費	1,152,000	944,087	-207,913	-18.05	
28 專業服務費	705,000	705,000			
28Y 其他專業服務費	705,000	705,000			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	831,000	774,342	-56,658	-6.82	
32 用品消耗	831,000	774,342	-56,658	-6.82	
321 辦公（事務）用品	820,400	763,742	-56,658	-6.91	

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
325 服裝	10,600	10,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
5M 建築及設備計畫	20,096,000	17,816,567	-2,279,433	-11.34	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數271,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數270,068元。2.決算數較預算數減少2,279,433元，主要係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。
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	

地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學外聘教師鐘點費按節計算，預算數516,365元，決算數706,173元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數74,396元，決算數30,000元。

(3)原住民語教師1人，預算數0元，決算數511,466元。

(4)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數119,686元。

(5)原住民語遠距跟讀人員鐘點費按節計算，預算數0元，決算數6,588元。

2.外包費：

(1)工友人力外包2人，預算數912,000元，決算數911,537元。

(2)救生員人力外包2人，預算數339,104元，決算數299,342元。

(3)工友人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數32,550元。

(4)暑期泳訓班救生員人力外包2人，預算數169,552元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數249,967元；決算數227,208元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數200,000元；決算數185,250元。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

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
			增加 預算數
資產	106,122,205	-71,550,231	6,721,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,032,754	-3,651,480	
房屋及建築			4,400,000
機械及設備	57,274,335	-43,489,999	1,438,000
交通及運輸設備	4,521,175	-4,311,018	157,000
雜項設備	34,933,497	-20,097,734	690,000
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			
權利			
電腦軟體	360,444		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.房屋及建築：

增加數可用預算數計4,400,000元，係法定預算數4,400,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,438,000元，係法定預算數1,438,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計157,000元，係法定預算數157,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計690,000元，係法定預算數419,000元及補辦預算271,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計88,788元，係法定預算數88,788元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

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。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計8,387,779元。(3)受贈：應付代收款購置影像分析處理設備等計45,344元。

北市北投區石牌國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
14,231,776	88,788	160,299	-15,391,900	33,251,551
			-894,240	4,487,034
9,871,049			-11,324,903	12,330,482
153,000			-126,674	236,483
3,352,415			-3,046,083	15,142,095
185,250				185,250
670,062	88,788	160,299		870,207

註 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。(2)撥入：教育局補助款購置冷氣設備計2,502,018元。(3)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：(1)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。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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	185,250	-4,214,750	4,214,750
房屋及建築		4,400,000			4,400,000		-4,400,000	4,214,750
購建中固定資產						185,250	185,250	
機械及設備		1,438,000			1,438,000	1,437,926	-74	
機械及設備		1,438,000			1,438,000	1,437,926	-74	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		157,000			157,000	153,000	-4,000	
交通及運輸設備		157,000			157,000	153,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		419,000	271,000		690,000	688,676	-1,324	
雜項設備		419,000	271,000		690,000	688,676	-1,324	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		6,414,000	271,000		6,685,000	2,464,852	-4,220,148	4,214,750

本年度調整數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		271,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	271,000

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	210	203	-7	
職員	200	194	-6	
駐衛警	2	2	0	
技工	4	4	0	
聘用	1	1	0	
工友	3	2	-1	
合計	210	203	-7	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (3)原住民語教師1人。
- (4)新住民語教師鐘點費按節計算。
- (5)原住民語遠距跟讀人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人。
- (2)救生員人力外包2人。
- (3)工友人力外包按件計算。
- (4)暑期泳訓班救生員人力外包2人。
- (5)委外廁所排便幹管不通處理外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	168,061,860	658,416	9,413,593		47,880,236	114,551,532		21,782,931		362,348,568	1,818,432	364,167,000
正式人員	168,061,860		9,398,793		47,797,934	18,078,300		21,609,839		264,946,726		264,946,726
聘僱人員		658,416	14,800		82,302	39,504		119,092		914,114		914,114
兼任人員											1,818,432	1,818,432
其他人員						96,433,728		54,000		96,487,728		96,487,728
一般行政管理計畫			141,000							141,000		141,000
正式人員			141,000							141,000		141,000
合計	168,061,860	658,416	9,554,593		47,880,236	114,551,532		21,782,931		362,489,568	1,818,432	364,308,000

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，113年度預算編列210人，計26,791,655元，執行結果決算183人，計22,167,140元。

2. 年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，113年度預算編列210人，計21,088,581元，執行結果決算196人，計22,644,633元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

閩客語教學外聘教師，預算數516,365元，決算數706,173元。

暑期泳訓班工讀生，預算數74,396元，決算數30,000元。

原住民語教師，預算數0元，決算數511,466元。

新住民語教師，預算數0元，決算數119,686元。

原住民語遠距跟讀人員，預算數0元，決算數6,588元。

2. 外包費：

工友人力外包，預算數912,000元，決算數911,537元。

救生員人力外包，預算數339,104元，決算數299,342元。

工友人力外包，預算數240,000元，決算數32,550元。

暑期泳訓班救生員人力外包，預算數169,552元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
190,734,830	713,844	1,720,145		44,811,773	112,172,328		24,861,345		375,014,265	2,457,711	377,471,976
190,734,830		1,720,145		44,725,913	20,863,015		24,389,843		282,433,746		282,433,746
	713,844			85,860	49,799		126,889		976,392		976,392
					215,930		290,613		506,543	2,457,711	2,964,254
					91,043,584		54,000		91,097,584		91,097,584
		22,366							22,366		22,366
		22,366							22,366		22,366
190,734,830	713,844	1,742,511		44,811,773	112,172,328		24,861,345		375,036,631	2,457,711	377,494,342

地方教育發展基金－臺北市北投區石牌國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			383,147,000		402,190,632		19,043,632	4.97	
國民教育計畫			382,658,000		397,287,762		14,629,762	3.82	
學前教育計畫			489,000		4,902,870		4,413,870	902.63	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,413,870元，主要係因：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。

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年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	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
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	0	-17,640	-100.00
26Y 其他保險費	17,640	0	-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

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年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	152,612	152,612	0.00
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	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	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
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	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	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-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
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

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	3,077,237	5,423,570	2,346,333	76.25	
185 員工通勤交通費	2,054,076	1,356,478	-697,598	-33.96	
27D 計時與計件人員酬金	590,761	1,373,913	783,152	132.57	
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	
521 購置電腦軟體	36,000	670,062	634,062	1,761.28	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	93,896,189	100.00	86,140,965	100.00	7,755,224	9.00
流動資產	46,527,050	49.55	40,267,531	46.75	6,259,519	15.54
現金	46,512,300	49.54	40,267,531	46.75	6,244,769	15.51
銀行存款	46,512,300	49.54	40,267,531	46.75	6,244,769	15.51
銀行存款-公庫存款	15,005,056	15.98	6,248,299	7.25	8,756,757	140.15
銀行存款-保管款	12,869,057	13.71	15,831,145	18.38	-2,962,088	-18.71
銀行存款-代繳費款專戶	52,232	0.06	45,426	0.05	6,806	14.98
銀行存款-薪津專戶	17,198,177	18.32	16,902,335	19.62	295,842	1.75
銀行存款-教育儲蓄戶	1,387,778	1.48	1,240,326	1.44	147,452	11.89
預付款項	14,750	0.02	0	0.00	14,750	0.00
預付費用	14,750	0.02	0	0.00	14,750	0.00
長期貸墊款及準備金	11,107,876	11.83	9,380,364	10.89	1,727,512	18.42
準備金	11,107,876	11.83	9,380,364	10.89	1,727,512	18.42
退休及離職準備金	6,460,712	6.88	5,731,302	6.65	729,410	12.73
其他準備金	4,647,164	4.95	3,649,062	4.24	998,102	27.35
其他準備金-其他	4,647,164	4.95	3,649,062	4.24	998,102	27.35
固定資產	32,381,344	34.49	34,211,530	39.72	-1,830,186	-5.35
土地改良物	4,487,034	4.78	5,381,274	6.25	-894,240	-16.62
土地改良物	9,032,754	9.62	9,032,754	10.49	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,545,720	-4.84	-3,651,480	-4.24	-894,240	24.49
機械及設備	12,330,482	13.13	13,784,336	16.00	-1,453,854	-10.55
機械及設備	67,145,384	71.51	57,274,335	66.49	9,871,049	17.23
累計折舊-機械及設備	-54,814,902	-58.38	-43,489,999	-50.49	-11,324,903	26.04
交通及運輸設備	236,483	0.25	210,157	0.24	26,326	12.53
交通及運輸設備	4,674,175	4.98	4,521,175	5.25	153,000	3.38
累計折舊-交通及運輸設備	-4,437,692	-4.73	-4,311,018	-5.00	-126,674	2.94
雜項設備	15,142,095	16.13	14,835,763	17.22	306,332	2.06
雜項設備	38,285,912	40.77	34,933,497	40.55	3,352,415	9.60
累計折舊-雜項設備	-23,143,817	-24.65	-20,097,734	-23.33	-3,046,083	15.16
購建中固定資產	185,250	0.20	0	0.00	185,250	0.00
購建中固定資產	185,250	0.20	0	0.00	185,250	0.00
無形資產	870,207	0.93	360,444	0.42	509,763	141.43
無形資產	870,207	0.93	360,444	0.42	509,763	141.43

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 3. 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。
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少5,819,312,374元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

北市北投區石牌國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	41,531,433	44.23	42,263,119	49.06	-731,686	-1.73
流動負債	32,956,237	35.10	34,258,051	39.77	-1,301,814	-3.80
應付款項	32,956,237	35.10	34,224,211	39.73	-1,267,974	-3.70
應付代收款	32,579,914	34.70	33,770,474	39.20	-1,190,560	-3.53
應付代收款	32,579,914	34.70	33,770,474	39.20	-1,190,560	-3.53
應付費用	376,323	0.40	453,737	0.53	-77,414	-17.06
應付費用	376,323	0.40	453,737	0.53	-77,414	-17.06
預收款項	0	0.00	33,840	0.04	-33,840	-100.00
預收收入	0	0.00	33,840	0.04	-33,840	-100.00
預收收入	0	0.00	33,840	0.04	-33,840	-100.00
其他負債	8,575,196	9.13	8,005,068	9.29	570,128	7.12
什項負債	8,575,196	9.13	8,005,068	9.29	570,128	7.12
存入保證金	1,937,042	2.06	2,169,854	2.52	-232,812	-10.73
存入保證金	1,937,042	2.06	2,169,854	2.52	-232,812	-10.73
應付退休及離職金	6,460,712	6.88	5,731,302	6.65	729,410	12.73
應付退休及離職金	6,460,712	6.88	5,731,302	6.65	729,410	12.73
暫收及待結轉帳項	177,442	0.19	103,912	0.12	73,530	70.76
暫收及待結轉帳項	177,442	0.19	103,912	0.12	73,530	70.76
淨資產	52,364,756	55.77	43,877,846	50.94	8,486,910	19.34
淨資產	52,364,756	55.77	43,877,846	50.94	8,486,910	19.34
淨資產	52,364,756	55.77	43,877,846	50.94	8,486,910	19.34
累積餘額	52,364,756	55.77	43,877,846	50.94	8,486,910	19.34
合 計	93,896,189	100.00	86,140,965	100.00	7,755,224	9.00

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	870,207	0.93	360,444	0.42	509,763	141.43
其他資產	3,009,712	3.21	1,921,096	2.23	1,088,616	56.67
什項資產	3,009,712	3.21	1,921,096	2.23	1,088,616	56.67
暫付及待結轉帳項	3,009,712	3.21	1,921,096	2.23	1,088,616	56.67
代管資產	5,724,371,438	096.49	5,819,312,374	755.57	-94,940,936	-1.63
代管資產-土地改良物	30,428	0.03	30,428	0.04	0	0.00
代管資產-土地	5,279,853,770	623.08	5,372,071,300	236.37	-92,217,530	-1.72
代管資產-房屋建築及設備	281,733,544	300.05	290,076,616	336.75	-8,343,072	-2.88
代管資產-其他政府	162,753,696	173.33	157,134,030	182.41	5,619,666	3.58
應付代管資產	-5,724,371,438	096.49	-5,819,312,374	755.57	94,940,936	-1.63
合 計	93,896,189	100.00	86,140,965	100.00	7,755,224	9.00

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 3. 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。
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少5,819,312,374元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

北市北投區石牌國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	93,896,189	100.00	86,140,965	100.00	7,755,224	9.00

信託代理與保證負債

0

註：

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年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	432,678,392	100.00	422,076,640	100.00	10,601,752	2.51
徵收及依法分配收入	526,768	0.12	8,188	0.00	518,580	5,333.41
違規罰款收入	526,768	0.12	8,188	0.00	518,580	5,333.41
勞務收入	238,400	0.06	5,100	0.00	233,300	4,574.51
服務收入	238,400	0.06	5,100	0.00	233,300	4,574.51
財產收益	631,547	0.15	13,532,866	3.21	-12,901,319	-95.33
財產孳息收入	7,249	0.00	6,122	0.00	1,127	18.41
廢舊物品售價收入	600	0.00	0	0.00	600	0.00
財產交易利益	0	0.00	12,969,254	3.07	-12,969,254	-100.00
其他財產收入	623,698	0.14	557,490	0.13	66,208	11.88
政府撥入收入	425,898,026	98.43	401,952,540	95.23	23,945,486	5.96
公庫撥款收入	416,723,394	96.31	394,293,720	93.42	22,429,674	5.69
政府其他撥入收入	9,174,632	2.12	7,658,820	1.81	1,515,812	19.79
教學收入	3,749,144	0.87	4,107,134	0.97	-357,990	-8.72
學雜費收入	3,749,144	0.87	4,107,134	0.97	-357,990	-8.72
其他收入	1,634,507	0.38	2,470,812	0.59	-836,305	-33.85
受贈收入	207,065	0.05	736,065	0.17	-529,000	-71.87
雜項收入	1,427,442	0.33	1,734,747	0.41	-307,305	-17.71
支出	434,999,279	100.54	412,625,518	97.76	22,373,761	5.42
人事支出	377,494,342	87.25	370,892,615	87.87	6,601,727	1.78
人事支出	377,494,342	87.25	370,892,615	87.87	6,601,727	1.78
業務支出	26,924,762	6.22	26,132,647	6.19	792,115	3.03
業務支出	26,924,762	6.22	26,132,647	6.19	792,115	3.03
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
財產損失	0	0.00	23,062	0.01	-23,062	-100.00
財產交易損失	0	0.00	23,062	0.01	-23,062	-100.00
折舊、折耗及攤銷	15,552,199	3.59	10,727,517	2.54	4,824,682	44.97
固定資產折舊	15,391,900	3.56	10,663,726	2.53	4,728,174	44.34
無形資產攤銷	160,299	0.04	63,791	0.02	96,508	151.29
其他支出	15,027,976	3.47	4,839,677	1.15	10,188,299	210.52
其他支出	15,027,976	3.47	4,839,677	1.15	10,188,299	210.52
本期賸餘(短絀)	-2,320,887	-0.54	9,451,122	0.02	-11,772,009	-0.53
期初淨資產	43,877,846	10.14	34,426,724	0.08	9,451,122	0.42
解繳公庫						
淨資產調整數	10,807,797		0		10,807,797	
期末淨資產	52,364,756	12.10	43,877,846	0.11	8,486,910	0.38

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,320,887
8002 調整非現金項目	13,946,570
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,625,683
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	416,238
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	19,973,970
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,414,340
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-24,197,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,221,632
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,264,694
8404 減少短期債務及其他負債	-4,423,976
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-159,282
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,244,769
87 期初現金及約當現金	40,267,531
88 期末現金及約當現金	46,512,300

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數729,410元及代管資產減少數94,940,936元。

2.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	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		
其他	346,323	14,681,653	15,552,199	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	14,681,653	-14,681,653	15,027,976	其他支出
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		10,807,797	10,807,797	解繳公庫
期末基金餘額	19,113,205	33,251,551	52,364,756	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市北投區石牌國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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。

地方教育發展基金—臺北市北投區石牌國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,757,622,989	5,756,567,532	-1,055,457	
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		
土地改良物	4,487,034	4,487,034		
機械及設備	12,330,482	12,330,482		
交通及運輸設備	236,483	236,483		
雜項設備	15,142,095	15,142,095		
購建中固定資產	185,250		-185,250	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。
電腦軟體	870,207		-870,207	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂