

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學 (4-0501312)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳惠玲

會計室主任 陳惠玲

機關長官 陳玲玲

臺北市立石牌國民中學 陳玲玲

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 2 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 12 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 30 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學
財 務 摘 要
中華民國 103 年度

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	367,661,533	345,771,160	21,890,373	6.33
基金用途	364,640,785	352,202,150	12,438,635	3.53
賸餘(短絀-)	3,020,748	6,430,990	9,451,738	146.97
餘絀情形：				
基金餘額	19,499,943	16,479,195	3,020,748	18.33
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	12,510,309	8,220,755	20,731,064	252.18

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

總 說 明

中華民國 103 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310,489,680元，決算數314,462,905元。

102學年下學期預定招收91班，實際招收87班，預計學生人數2,950人，實際學生人數2,861人。

103學年上學期預定招收91班，實際招收87班，預計學生人數2,900人，實際學生人數2,778人。

係新購電腦、機具、圖書等各科教學教具。另辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、人權法治品德教育、國中社團活動、輔導活動、進修研習、冬夏令營、暑期泳訓班等項目。藉由革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。藉由辦理各項活動鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能，改善教學環境，提升教學品質。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列34,987,280元，決算數30,948,189元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,727,923元(不含補辦預算351,900元及以前年度保留數0元)，決算數19,229,691元。

係辦理中央球場人工草皮整修工程、專科教室環境改善工程、活動中心廁所整修工程、校園雜項整修工程、活動中心禮堂設備整修工程、風雨操場屋頂天溝及鋼構除鏽整修工程、圖書館精進方案、總合治水專案計畫，汰舊換新電腦周邊設備零組件及教學設備，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學效能。

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367,661,533元，較預算數354,359,277元，增加13,302,256元，計增3.75%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數483,890元，較預算數497,000元，減少13,110元，計減2.64%。

主要係因：

代理教師甄選報名費超收5,500元、暑期泳訓班報名費短收18,610元。

2.財產處分收入：決算數51,230元，較預算數29,055元，增加22,175元，計增76.32%。

主要係因：

出售廢舊物資收入超收22,175元。

3.利息收入：決算數54元，較預算數0元，增加54元。

主要係因：

薪金專戶利息覈實繳庫54元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

4.其他財產收入：決算數2,014,609元，較預算數1,154,200元，增加860,409元，計增74.55%。

主要係因：

校園汽車停車管理費、借用場地使用費超收860,409元。

5.縣(市)庫撥款收入：決算數358,229,117元，較預算數352,644,830元，增加5,584,287元，計增1.58%。

主要係因：

102(2)學期國中讀報教育實驗班經費5,100元、103年度國中認輔人員儲備研習86,800元、103年度國中多元能力開發教育經費138,120元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用2,250元、區域性資賦優異教育方案經費70,000元、特殊方案學術性向資優第2期經費3,650元、1月特殊教師助理員經費8,780元、臺北市政府學生畫廊參展活動經費22,000元、102學年度補助全國學生藝術比賽經費17,396元、103年2-6月臨時特教助理員經費34,052元、102(2)學期國中學生教科書費補助122,258元、國民中小學推展學校輔導工作專業補助實施計畫經費45,700元、公立國中及高中職生命鬥士經費4,200元、103公立國民中學讀報教育班3,520元、103(9-12月)國中學術暨藝才資優校本方案5,156元、102年度圖書館精進方案整修工程2,979,083元、103(1)國中本土語言教學講授鐘點費31,680元、103年教專及社群第一期市立學校1,953元、103年度中庭總和治水工程1,867,513元、103(1)國中本國中學生教科書費補助135,076元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,819,009元，較預算數0元，增加6,819,009元。

主要係因：

103年度輔導教師人力運用計畫經費712,449元、103年2-6月臨時特教助理員經費20,000元、1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費暨導師費經費(RA3304)147,960元、103年度課稅配套措施補助經費(RA3304)2,995,920元、103年度國民中小學原住民語開課經費(RA3306)31,680元、103年認輔小團體經費(RA3213)20,000元、友善校園-預防中輟實施彈性適性化教育課程(RA3213)30,000元、103年8-12月國中特教教師調整授課節數經費及導師費(RA3304)116,640元、103年8-12月普通班、體育班導師費及教師調整授課節數經費(RA3304)2,678,733元、103年國民中小學充實健康中心設備經費(RA3714)9,000元、(RA3710)103年度游泳與自救能力教學經費56,627元。

7.雜項收入：決算數63,624元，較預算數34,192元，增加29,432元，計增86.08%。

主要係因：

電子領標收入20,000元、學生證補卡收入20,440元、場地保證金逾期懸帳繳庫20,000元、課後輔導費等代收款賸餘轉其他準備金3,184元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數364,640,785元，較預算數359,204,883元，增加5,435,902元，計增1.51%。

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314,462,905元，較預算數310,489,680元，增加3,973,225元，計增1.28%。

主要係因：

教育部、局補助款併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數30,948,189元，較預算數34,987,280元，減少4,039,091元，計減11.54%。

主要係因：

用人費用節約。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

3.建築及設備計畫：決算數19,229,691元，較預算數13,727,923元，增加5,501,768元，計增40.08%。

主要係因：

(1)活動中心禮堂設備整修工程費已訂契約施工中且辦理一般保留2,709,429元、節餘683,947元、中央球場人工草皮整修工程費節餘60,626元、專科教室環境改善工程工管費結餘34,441元、活動中心廁所整修工程結餘159,716元；動支其他準備金辦理校園雜項整修工程費1,641,534元、103風雨操場屋頂天溝及鋼構除鏽整修工程 2,550,942元、102年度圖書館精進方案整修工程 2,974,719元、103年總合治水專案工程1,758,878元。

(2)單槍投影機已定契約施工中且辦理一般保留88,000元、個人電腦及周邊零組件7,146元、游泳池溫水無槽式加熱器節餘13,900元、高壓消毒鍋節餘500元、冰箱節餘100元、窗型冷氣機結餘14,400元、雙簧管節餘4,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,020,748元，較預算短絀數4,845,606元，反絀為餘，計相差7,866,354元。

主要係因：

國民教育業務計畫清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘數431,299元，一般行政管理計畫用人費用等覈實支用賸餘數3,603,316元，建築及設備計畫活動中心禮堂設備整修工程保留款2,797,429元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,659,379元。

其他活動之淨現金流入1,149,070元。

本年度現金及約當現金之淨減12,510,309元。

期初現金及約當現金43,032,614元。

期末現金及約當現金30,522,305元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,634,064,665元，包括：

流動資產31,372,305元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,939,613元。

其他資產1,597,752,747元。

決算日負債總額為1,614,564,722元，包括：

流動負債11,370,835元。

其他負債1,603,193,887元。

決算日基金餘額為累積餘額19,499,943元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

總 說 明

中華民國 103 年度

五、固定項目概況：

本年度增加5,972,831元，包括：

土地改良物200,927元。

機械及設備4,675,704元。

交通及運輸設備57,000元。

什項設備721,700元。

電腦軟體317,500元。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦預算奉准總額為351,900元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：1.核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額18,000元。

2.核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額333,900元。

(二)本年度辦理保留數奉准總額為2,797,429元，奉准明細表如下：

1.購置機械及設備：核准金額88,000元。

2.遞延修繕房屋建築支出：核准金額2,709,429元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 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	354,359,277	100.00	367,661,533	100.00	13,302,256	3.75	345,771,160	100.00
43 勞務收入	497,000	0.14	483,890	0.13	-13,110	-2.64	349,818	0.10
431 服務收入	497,000	0.14	483,890	0.13	-13,110	-2.64	349,818	0.10
45 財產收入	1,183,255	0.33	2,065,893	0.56	882,638	74.59	28,607	0.01
451 財產處分收入	29,055	0.01	51,230	0.01	22,175	76.32	23,801	0.01
454 利息收入			54	0.00	54		76	0.00
45Y 其他財產收入	1,154,200	0.33	2,014,609	0.55	860,409	74.55	4,730	0.00
46 政府撥入收入	352,644,830	99.52	365,048,126	99.29	12,403,296	3.52	345,293,297	99.86
462 公庫撥款收入	352,644,830	99.52	358,229,117	97.43	5,584,287	1.58	337,952,050	97.74
46Y 政府其他撥入收入			6,819,009	1.85	6,819,009		7,341,247	2.12
4Y 其他收入	34,192	0.01	63,624	0.02	29,432	86.08	99,438	0.03
4YY 雜項收入	34,192	0.01	63,624	0.02	29,432	86.08	99,438	0.03
5 基金用途	359,204,883	100.00	364,640,785	100.00	5,435,902	1.51	352,202,150	100.00
53 國民教育計畫	310,489,680	86.44	314,462,905	86.24	3,973,225	1.28	310,356,751	88.12
5L 一般行政管理計畫	34,987,280	9.74	30,948,189	8.49	-4,039,091	-11.54	32,237,548	9.15
5M 建築及設備計畫	13,727,923	3.82	19,229,691	5.27	5,501,768	40.08	9,607,851	2.73
購建固定資產	13,727,923	3.82	19,229,691	5.27	5,501,768	40.08	9,583,051	2.72
其他							24,800	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,845,606		3,020,748		7,866,354	-162.34	-6,430,990	
期初基金餘額	8,873,841		16,479,195		7,605,354	85.71	22,910,185	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,028,235		19,499,943		15,471,708	384.08	16,479,195	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數351,900元。2.建築及設備計畫決算數19,229,691元包含以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數351,900元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	22,175
454 利息收入	北市教會字第10338348400號	20
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	34
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	229,721
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	630,688
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	560,306
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,023,981
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,915,569
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,894,440
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	7,528
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	21,904
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	4,475,875
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,069,872
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	8,926,073

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,845,606	3,020,748	7,866,354	-162.34
812 調整非現金項目		-16,680,127	-16,680,127	
8123 流動資產淨減(淨增一)		6,757	6,757	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-16,686,884	-16,686,884	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,845,606	-13,659,379	-8,813,773	181.89
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		1,635,274	1,635,274	
8224 減少準備金		1,635,274	1,635,274	
824 減少其他資產		150,479	150,479	
8241 減少其他資產		150,479	150,479	
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82B4 增加準備金				
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-636,683	-636,683	
82D2 減少其他負債		-636,683	-636,683	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,149,070	1,149,070	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,845,606	-12,510,309	-7,664,703	158.18
84 期初現金及約當現金	20,775,515	43,032,614	22,257,099	107.13
85 期末現金及約當現金	15,929,909	30,522,305	14,592,396	91.60

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立石牌國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

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	%
1	資產	1,634,064,665	100.00	1,458,935,164	100.00	175,129,501	12.00
11	流動資產	31,372,305	1.92	43,889,371	3.01	-12,517,066	-28.52
111	現金	30,522,305	1.87	43,032,614	2.95	-12,510,309	-29.07
1112	銀行存款	30,522,305	1.87	43,032,614	2.95	-12,510,309	-29.07
1112-1	銀行存款-市庫存款	18,176,656	1.11	22,358,557	1.53	-4,181,901	-18.70
1112-2	銀行存款-保管款	9,115,782	0.56	15,677,055	1.07	-6,561,273	-41.85
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	851,407	0.05	2,856,534	0.20	-2,005,127	-70.19
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	2,378,460	0.15	2,140,468	0.15	237,992	11.12
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	0	0.00	6,757	0.00	-6,757	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	6,757	0.00	-6,757	-100.00
115	預付款項	850,000	0.05	850,000	0.06	0	0.00
1154	預付費用	850,000	0.05	850,000	0.06	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,939,613	0.30	6,086,578	0.42	-1,146,965	-18.84
124	準備金	4,939,613	0.30	6,086,578	0.42	-1,146,965	-18.84
1241	退休及離職準備金	2,541,727	0.16	2,053,418	0.14	488,309	23.78
124Y	其他準備金	2,397,886	0.15	4,033,160	0.28	-1,635,274	-40.55
124Y-2	其他準備金-其他	2,397,886	0.15	4,033,160	0.28	-1,635,274	-40.55
13	其他資產	1,597,752,747	97.78	1,408,959,215	96.57	188,793,532	13.40
131	什項資產	1,597,752,747	97.78	1,408,959,215	96.57	188,793,532	13.40
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	150,479	0.01	-150,479	-100.00
1316	代管資產	1,597,752,747	97.78	1,408,808,736	96.56	188,944,011	13.41
1316-0	代管資產-土地改良物	10,822,472	0.66	1,337,501	0.09	9,484,971	709.16
1316-1	代管資產-土地	1,371,527,959	83.93	1,198,618,919	82.16	172,909,040	14.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	215,402,316	13.18	208,852,316	14.32	6,550,000	3.14
	資產合計	1,634,064,665	100.00	1,458,935,164	100.00	175,129,501	12.00
2	負債	1,614,564,722	98.81	1,442,455,969	98.87	172,108,753	11.93
21	流動負債	11,370,835	0.70	28,057,719	1.92	-16,686,884	-59.47
212	應付款項	11,116,185	0.68	27,702,841	1.90	-16,586,656	-59.87
2123	應付代收款	9,446,236	0.58	16,433,304	1.13	-6,987,068	-42.52
2125	應付費用	1,669,949	0.10	11,262,473	0.77	-9,592,524	-85.17
212Y	其他應付款	0	0.00	7,064	0.00	-7,064	-100.00
213	預收款項	254,650	0.02	354,878	0.02	-100,228	-28.24
2133	預收收入	254,650	0.02	354,878	0.02	-100,228	-28.24

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0
保證品 0 應付保證品 0

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立石牌國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

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	%
22 其他負債	1,603,193,887	98.11	1,414,398,250	96.95	188,795,637	13.35
221 什項負債	1,603,193,887	98.11	1,414,398,250	96.95	188,795,637	13.35
2211 存入保證金	2,899,413	0.18	3,536,096	0.24	-636,683	-18.01
2213 應付退休及離職金	2,541,727	0.16	2,053,418	0.14	488,309	23.78
2214 應付代管資產	1,597,752,747	97.78	1,408,808,736	96.56	188,944,011	13.41
3 基金餘額	19,499,943	1.19	16,479,195	1.13	3,020,748	18.33
31 基金餘額	19,499,943	1.19	16,479,195	1.13	3,020,748	18.33
311 基金餘額	19,499,943	1.19	16,479,195	1.13	3,020,748	18.33
3111 累積餘額	19,499,943	1.19	16,479,195	1.13	3,020,748	18.33
負債及基金餘額合計	1,634,064,665	100.00	1,458,935,164	100.00	175,129,501	12.00
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	354,359,277	367,661,533	13,302,256	3.75	
43 勞務收入	497,000	483,890	-13,110	-2.64	
431 服務收入	497,000	483,890	-13,110	-2.64	
45 財產收入	1,183,255	2,065,893	882,638	74.59	
451 財產處分收入	29,055	51,230	22,175	76.32	出售廢舊物資收入超收22,175元。
454 利息收入		54	54	0.00	薪金戶利息覈實繳庫54元。
45Y 其他財產收入	1,154,200	2,014,609	860,409	74.55	合作社市有房屋使用費超收530元、教職員工停車收入覈實繳庫85,100元、場地開放收入超收774,779元。
46 政府撥入收入	352,644,830	365,048,126	12,403,296	3.52	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	352,644,830	358,229,117	5,584,287	1.58	102(2)學期國中讀報教育實驗班經費5,100元、103年度國中認輔人員儲備研習86,800元、103年度國中多元能力開發教育經費138,120元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用2,250元、區域性資賦優異教育方案經費70,000元、特殊方案學術性向資優第2期經費3,650元、1月特殊教師助理員經費8,780元、臺北市政府學生畫廊參展活動經費22,000元、102學年度補助全國學生藝術比賽經費17,396元、103年2-6月臨時特教助理員經費34,052元、102(2)學期國中學生教科書費補助122,258元、國民中小學推展學校輔導工作專業補助實施計畫經費45,700元、公立國中及高中職生命鬥士經費4,200元、103公立國民中學讀報教育班3,520元、103(9-12月)國中學術暨藝才資優校本方案5,156元、102年度圖書館精進方案整修工程2,979,083元、103(1)國中本土語言教學講授鐘點費31,680元、103年教專及社群第一期市立學校1,953元、103年度中庭總和治水工程1,867,513元、103(1)國中本國中學生教科書費補助135,076元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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		6,819,009	6,819,009	0.00	103年度輔導教師人力運用計畫經費712,449元、103年2-6月臨時特教助理員經費20,000元、1-7月國民中學特教教師調整授課節數經費暨導師費經費(RA3304)147,960元、103年度課稅配套措施輔助經費(RA3304)2,995,920元、103年度國民中小學原住民語開課經費(RA3306)31,680元、103年認輔小團體經費(RA3213)20,000元、友善校園-預防中輟實施彈性適性化教育課程(RA3213)30,000元、103年8-12月國中特教教師調整授課節數經費及導師費(RA3304)116,640元、103年8-1月普通班、體育班導師費及教師調整授課節數經費(RA3304)2,678,733元、103年國民中小學充實健康中心設備經費(RA3714)9,000元、103年度游泳與自救能力教學經費(RA3710)56,627元。
4Y 其他收入	34,192	63,624	29,432	86.08	電子領標收入20,000元、學生證補卡收入20,440元、場地保證金逾期懸帳繳庫20,000元、課後輔導費等代收款賸餘轉其他準備金3,184元。
4YY 雜項收入	34,192	63,624	29,432	86.08	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	359,204,883	364,640,785	5,435,902	1.51	
53 國民教育計畫	310,489,680	314,462,905	3,973,225	1.28	
1 用人費用	291,305,200	296,537,252	5,232,052	1.80	
11 正式員額薪資	158,232,000	160,949,734	2,717,734	1.72	
113 職員薪金	158,232,000	160,949,734	2,717,734	1.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,321,496	10,031,805	7,710,309	332.13	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	1,821,600	9,508,653	7,687,053	421.99	
13 超時工作報酬	1,034,789	846,478	-188,311	-18.20	
131 加班費	910,869	758,618	-152,251	-16.71	
133 誤餐費	123,920	87,860	-36,060	-29.10	
15 獎金	41,758,487	36,885,032	-4,873,455	-11.67	
151 考績獎金	21,917,000	16,573,505	-5,343,495	-24.38	
152 年終獎金	19,841,487	20,311,527	470,040	2.37	
16 退休及卹償金	65,128,780	64,073,145	-1,055,635	-1.62	
161 職員退休及離職金	64,983,780	63,929,476	-1,054,304	-1.62	
164 卹償金	145,000	143,669	-1,331	-0.92	
18 福利費	22,829,648	23,751,058	921,410	4.04	
181 分擔員工保險費	13,811,088	15,849,895	2,038,807	14.76	
183 傷病醫藥費	560,000	353,000	-207,000	-36.96	
187 員工通勤交通費	1,798,020	1,713,001	-85,019	-4.73	
18Y 其他福利費	6,660,540	5,835,162	-825,378	-12.39	
2 服務費用	11,413,970	11,140,827	-273,143	-2.39	
21 水電費	5,667,753	5,317,096	-350,657	-6.19	
212 工作場所電費	3,851,540	3,554,502	-297,038	-7.71	
214 工作場所水費	541,213	626,254	85,041	15.71	
217 氣體費	1,275,000	1,136,340	-138,660	-10.88	
22 郵電費	186,000	184,951	-1,049	-0.56	
221 郵費	18,000	17,890	-110	-0.61	
222 電話費	168,000	167,061	-939	-0.56	
23 旅運費	254,790	229,970	-24,820	-9.74	
231 國內旅費	181,350	141,140	-40,210	-22.17	
236 貨物運費	7,750		-7,750	-100.00	
23Y 其他旅運費	65,690	88,830	23,140	35.23	
24 印刷裝訂與廣告費	202,200	121,957	-80,243	-39.68	
241 印刷及裝訂費	202,200	121,957	-80,243	-39.68	
25 修理保養及保固費	2,629,600	2,721,026	91,426	3.48	
252 一般房屋修護費	1,470,000	1,397,855	-72,145	-4.91	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	529,600	637,668	108,068	20.41	
257 什項設備修護費	630,000	685,503	55,503	8.81	
26 保險費	26,000	11,176	-14,824	-57.02	
26Y 其他保險費	26,000	11,176	-14,824	-57.02	
27 一般服務費	1,436,402	1,348,507	-87,895	-6.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	139,200	103,416	-35,784	-25.71	
279 外包費	379,570	366,644	-12,926	-3.41	
27D 計時與計件人員酬金	644,172	638,593	-5,579	-0.87	
27F 體育活動費	273,460	239,854	-33,606	-12.29	
28 專業服務費	1,011,225	1,206,144	194,919	19.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	650,200	927,940	277,740	42.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,800	2,800	-25,000	-89.93	
289 試務甄選費	21,400		-21,400	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,568	-432	-1.20	
28Y 其他	275,825	239,836	-35,989	-13.05	
3 材料及用品費	3,196,610	2,741,189	-455,421	-14.25	
31 使用材料費	832,300	724,143	-108,157	-12.99	
315 設備零件	832,300	724,143	-108,157	-12.99	決算數較預算數減少455,421元，主要係因：活化教學辦公用品節餘。
32 用品消耗	2,364,310	2,017,046	-347,264	-14.69	
321 辦公(事務)用品	310,400	77,659	-232,741	-74.98	
322 報章什誌	170,500	172,315	1,815	1.06	
325 服裝	60,000	60,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,390	30,940	10,550	51.74	
32Y 其他	1,803,020	1,676,132	-126,888	-7.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,853,000	3,421,701	-431,299	-11.19	
72 捐助、補助與獎助	174,000	174,000			
726 獎助學員生給與	174,000	174,000			決算數較預算數減少431,299元，主要係因：清寒學生餐費補助節餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,679,000	3,247,701	-431,299	-11.72	
74Y 其他	3,679,000	3,247,701	-431,299	-11.72	
9 其他	720,900	621,936	-98,964	-13.73	
91 其他支出	720,900	621,936	-98,964	-13.73	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	720,900	621,936	-98,964	-13.73	決算數較預算數減少98,964元，主要係因：活化教學、班級自治費及導護費節餘。
5L 一般行政管理計畫	34,987,280	30,948,189	-4,039,091	-11.54	
1 用人費用	33,335,950	29,732,634	-3,603,316	-10.81	
11 正式員額薪資	21,552,000	19,588,293	-1,963,707	-9.11	
113 職員薪金	18,336,000	16,114,713	-2,221,287	-12.11	決算數較預算數減少3,603,316元，主要係因：人事費節餘。
114 工員工資	2,184,000	2,315,340	131,340	6.01	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	987,446	701,597	-285,849	-28.95	
131 加班費	987,446	701,597	-285,849	-28.95	
15 獎金	6,049,500	4,897,473	-1,152,027	-19.04	
151 考績獎金	3,355,500	2,341,135	-1,014,365	-30.23	
152 年終獎金	2,694,000	2,556,338	-137,662	-5.11	
16 退休及卹償金	1,798,800	1,590,221	-208,579	-11.60	
161 職員退休及離職金	1,638,000	1,335,521	-302,479	-18.47	
162 工員退休及離職金	160,800	254,700	93,900	58.40	
18 福利費	2,948,204	2,955,050	6,846	0.23	
181 分擔員工保險費	1,942,164	2,140,927	198,763	10.23	
187 員工通勤交通費	446,040	358,936	-87,104	-19.53	
18Y 其他福利費	560,000	455,187	-104,813	-18.72	
2 服務費用	940,870	814,654	-126,216	-13.41	
22 郵電費	95,400	67,705	-27,695	-29.03	
222 電話費	95,400	67,705	-27,695	-29.03	決算數較預算數減少126,216元，主要係因：校園安全保全費用節餘。
27 一般服務費	202,350	182,330	-20,020	-9.89	
279 外包費	160,000	146,500	-13,500	-8.44	
27F 體育活動費	42,350	35,830	-6,520	-15.40	
28 專業服務費	517,120	438,619	-78,501	-15.18	
28Y 其他	517,120	438,619	-78,501	-15.18	
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	710,460	400,901	-309,559	-43.57	
32 用品消耗	710,460	400,901	-309,559	-43.57	
321 辦公(事務)用品	703,660	394,101	-309,559	-43.99	決算數較預算數減少309,559元，主要係因：統籌業務費節餘。
325 服裝	6,800	6,800			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	13,727,923	19,229,691	5,501,768	40.08	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,727,923	19,229,691	5,501,768	40.08	
51 購置固定資產	3,201,000	3,424,854	223,854	6.99	
514 購置機械及設備	2,686,000	2,928,354	242,354	9.02	一.(1)活動中心禮堂整修工程施工中且辦理一般保留2,709,429元,節餘683,947元、中央球場人工草皮整修工程節餘60,626元、專科教室環境改善工程節餘34,441元、活動中心廁所整修工程節餘159,716元。(2)動支其他準備金辦理校園雜項整修工程1,641,534元、教育局補助風雨操場屋頂整修工程2,550,942元、教育局補助圖書館精進整修工程2,974,719元、教育局補助總合治水專案工程1,758,878元。二.(1)單槍投影機施工中且辦理一般保留88,000元、個人電腦及周邊零組件節餘7,146元、高壓消毒鍋節餘500元、游泳池溫水無槽式加熱器節餘13,900元。(2)雙簧管節餘4,000元、冰箱節餘100元、窗型冷氣機節餘14,400元。
516 購置什項設備	515,000	496,500	-18,500	-3.59	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,526,923	15,804,837	5,277,914	50.14	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,526,923	15,804,837	5,277,914	50.14	本基金103年度工程管理費合計預算數194,943元；決算數253,487元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	68,093,299	5,972,831	8,377,757	65,688,373
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,146,050	200,927	466,050	7,880,927
房屋及建築				
機械及設備	31,892,427	4,675,704	5,385,871	31,182,260
交通及運輸設備	3,550,989	57,000	110,126	3,497,863
什項設備	24,380,717	721,700	2,415,710	22,686,707
購建中固定資產				
電腦軟體	123,116	317,500		440,616
權利				

1.92年度以前已提列折舊690,458元(包括機械及設備累計折舊331,032元、交通及運輸設備累計折舊126,244元、什項設備累計折舊233,182元)及已攤銷費用716,649元(包括其他遞延費用716,649元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,747,350元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額57,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額225,200元。

5.電腦軟體接受他人贈與金額317,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		2,686,000	351,900		3,037,900	2,928,354	-109,546	88,000
交通及運輸設備								
什項設備		515,000			515,000	496,500	-18,500	
購建中固定資產								
合 計		3,201,000	351,900		3,552,900	3,424,854	-128,046	88,000

1.本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

2.購置單槍投影機施工中且辦理一般保留88,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		351,900
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	333,900
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	18,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	239	239	0	
一般行政管理計畫	35	35	0	
正式職員	27	27	0	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	204	204	0	
正式職員	203	203	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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
國民教育計畫	158,232,000	499,896	1,034,789		41,758,487	65,128,780		22,829,648		289,483,600	1,821,600	291,305,200
職員	158,232,000	499,896	1,034,789		41,758,487	65,128,780		22,829,648		289,483,600	1,821,600	291,305,200
工員												
一般行政管理計畫	21,552,000		987,446		6,049,500	1,798,800		2,948,204		33,335,950		33,335,950
職員	19,368,000		880,779		5,412,500	1,638,000		2,586,812		29,886,091		29,886,091
工員	2,184,000		106,667		637,000	160,800		361,392		3,449,859		3,449,859
合 計	179,784,000	499,896	2,022,235		47,807,987	66,927,580		25,777,852		322,819,550	1,821,600	324,641,150

註：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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列239人，計25,272,500元，執行結果決算216人，計18,914,640元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列239人，計22,535,487元，執行結果決算257人，計22,867,865元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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
160,949,734	523,152	846,478		36,885,032	64,073,145		23,751,058		287,028,599	9,508,653	296,537,252
160,949,734	523,152	846,478		36,885,032	64,073,145		23,751,058		287,028,599	9,508,653	296,537,252
19,588,293		701,597		4,897,473	1,590,221		2,955,050		29,732,634		29,732,634
17,272,953		598,685		4,254,321	1,335,521		2,466,686		25,928,166		25,928,166
2,315,340		102,912		643,152	254,700		488,364		3,804,468		3,804,468
180,538,027	523,152	1,548,075		41,782,505	65,663,366		26,706,108		316,761,233	9,508,653	326,269,886

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			310,489,680		314,462,905		3,973,225	1.28	
國民教育計畫			310,489,680		314,462,905		3,973,225	1.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

各項費用彙計表

中華民國103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	324,641,150	326,269,886	1,628,736	0.50
11 正式員額薪資	179,784,000	180,538,027	754,027	0.42
113 職員薪金	176,568,000	177,064,447	496,447	0.28
114 工員工資	2,184,000	2,315,340	131,340	6.01
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,321,496	10,031,805	7,710,309	332.13
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
124 兼職人員酬金	1,821,600	9,508,653	7,687,053	421.99
13 超時工作報酬	2,022,235	1,548,075	-474,160	-23.45
131 加班費	1,898,315	1,460,215	-438,100	-23.08
133 誤餐費	123,920	87,860	-36,060	-29.10
15 獎金	47,807,987	41,782,505	-6,025,482	-12.60
151 考績獎金	25,272,500	18,914,640	-6,357,860	-25.16
152 年終獎金	22,535,487	22,867,865	332,378	1.47
16 退休及卹償金	66,927,580	65,663,366	-1,264,214	-1.89
161 職員退休及離職金	66,621,780	65,264,997	-1,356,783	-2.04
162 工員退休及離職金	160,800	254,700	93,900	58.40
164 卹償金	145,000	143,669	-1,331	-0.92
18 福利費	25,777,852	26,706,108	928,256	3.60
181 分擔員工保險費	15,753,252	17,990,822	2,237,570	14.20
183 傷病醫藥費	560,000	353,000	-207,000	-36.96
187 員工通勤交通費	2,244,060	2,071,937	-172,123	-7.67
18Y 其他福利費	7,220,540	6,290,349	-930,191	-12.88
2 服務費用	12,354,840	11,955,481	-399,359	-3.23
21 水電費	5,667,753	5,317,096	-350,657	-6.19
212 工作場所電費	3,851,540	3,554,502	-297,038	-7.71
214 工作場所水費	541,213	626,254	85,041	15.71
217 氣體費	1,275,000	1,136,340	-138,660	-10.88
22 郵電費	281,400	252,656	-28,744	-10.21
221 郵費	18,000	17,890	-110	-0.61
222 電話費	263,400	234,766	-28,634	-10.87
23 旅運費	254,790	229,970	-24,820	-9.74
231 國內旅費	181,350	141,140	-40,210	-22.17
236 貨物運費	7,750	0	-7,750	-100.00
23Y 其他旅運費	65,690	88,830	23,140	35.23
24 印刷裝訂與廣告費	202,200	121,957	-80,243	-39.68
241 印刷及裝訂費	202,200	121,957	-80,243	-39.68
25 修理保養及保固費	2,629,600	2,721,026	91,426	3.48
252 一般房屋修護費	1,470,000	1,397,855	-72,145	-4.91
255 機械及設備修護費	529,600	637,668	108,068	20.41
257 什項設備修護費	630,000	685,503	55,503	8.81
26 保險費	26,000	11,176	-14,824	-57.02
26Y 其他保險費	26,000	11,176	-14,824	-57.02
27 一般服務費	1,638,752	1,530,837	-107,915	-6.59

臺北市地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	139,200	103,416	-35,784	-25.71
279 外包費	539,570	513,144	-26,426	-4.90
27D 計時與計件人員酬金	644,172	638,593	-5,579	-0.87
27F 體育活動費	315,810	275,684	-40,126	-12.71
28 專業服務費	1,528,345	1,644,763	116,418	7.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	650,200	927,940	277,740	42.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,800	2,800	-25,000	-89.93
289 試務甄選費	21,400	0	-21,400	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,568	-432	-1.20
28Y 其他	792,945	678,455	-114,490	-14.44
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	3,907,070	3,142,090	-764,980	-19.58
31 使用材料費	832,300	724,143	-108,157	-12.99
315 設備零件	832,300	724,143	-108,157	-12.99
32 用品消耗	3,074,770	2,417,947	-656,823	-21.36
321 辦公(事務)用品	1,014,060	471,760	-542,300	-53.48
322 報章什誌	170,500	172,315	1,815	1.06
325 服裝	66,800	66,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,390	30,940	10,550	51.74
32Y 其他	1,803,020	1,676,132	-126,888	-7.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,727,923	19,229,691	5,501,768	40.08
51 購置固定資產	3,201,000	3,424,854	223,854	6.99
514 購置機械及設備	2,686,000	2,928,354	242,354	9.02
516 購置什項設備	515,000	496,500	-18,500	-3.59
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,526,923	15,804,837	5,277,914	50.14
581 遞延修繕房屋建築支出	10,526,923	15,804,837	5,277,914	50.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,853,000	3,421,701	-431,299	-11.19
72 捐助、補助與獎助	174,000	174,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	174,000	174,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,679,000	3,247,701	-431,299	-11.72
74Y 其他	3,679,000	3,247,701	-431,299	-11.72
9 其他	720,900	621,936	-98,964	-13.73
91 其他支出	720,900	621,936	-98,964	-13.73
91Y 其他	720,900	621,936	-98,964	-13.73
合 計	359,204,883	364,640,785	5,435,902	1.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立石牌國民中學
 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103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	1,663,441,120	1,663,000,504	-440,616	
土地改良物	7,880,927	7,880,927		
機械及設備	31,182,260	31,182,260		
交通及運輸設備	3,497,863	3,497,863		
什項設備	22,686,707	22,686,707		
電腦軟體	440,616		-440,616	電腦軟體差異原因為：「係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理」。
代管資產-土地改良物	10,822,472	10,822,472		
代管資產-房屋及建築設備	215,402,316	215,402,316		
代管資產-土地	1,371,527,959	1,371,527,959		