

40501312

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

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

臺北市立石牌國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立石牌國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 2 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 至 12 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 13 至 17 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 18 至 19 | 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 20 至 21 | 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 22 至 22 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 24 至 25 | 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 26 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 27 至 29 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 30 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 32 至 35 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 36 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 37 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 39 至 40 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | | |

甲、財 務 摘 要

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 | 381,267,911 | 395,726,416 | - 14,458,505 | - 3.65 |
| 基金用途 | 391,250,017 | 389,463,685 | 1,786,332 | 0.46 |
| 賸餘(短絀-) | - 9,982,106 | 6,262,731 | - 16,244,837 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 11,654,797 | 21,636,903 | - 9,982,106 | - 46.13 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 11,395,469 | 4,430,269 | - 15,825,738 | |

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 110 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339,817,000元，決算數347,555,850元。

係新購特教、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；辦理教師甄選、性別平等教育宣導、生涯發展教育、社團活動、輔導活動、適性入學宣導、小田園教育體驗學習等項指定活動項目，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。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列33,472,000元，決算數33,159,858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8,738,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數302,000元)，決算數10,534,309元。係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、校園污水管改善工程、游泳池過濾系統整修工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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 110 年度

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381,267,911元，較預算數374,058,000元，增加7,209,911元，計增1.93%。

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34,500元，較預算數235,000元，減少200,500元，計減85.32%。

主要係因：

暑期泳訓班因肺炎疫情停辦。

2.財產處分收入：決算數5,831元，較預算數126,000元，減少120,169元，計減95.37%。

主要係因：

出售廢舊物資收入短收所致。

3.其他財產收入：決算數967,651元，較預算數1,337,000元，減少369,349元，計減27.63%。

主要係因：

場地開放收入短收360,821元、教職員工停車收入短收8,528元。

4.公庫撥款收入：決算數375,166,344元，較預算數372,191,000元，增加2,975,344元，計增0.8%。

主要係因：

(1)非統籌款-國民中小學視聽教室優化計畫1,218,667元。

(2)學校用人費用不敷數802,000元。

(3)非統籌款-110年一師一載具96,000元。

(4)統籌款-110年專科教室環境升級3.0計畫858,677元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,439,341元，較預算數0元，增加3,439,341元。

主要係因：

(1)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化30,000元。

(2)109學年度國中活化教學與多元學習經費29,248元。

(3)109年增置國民中小學圖書館推動教師經費21,600元。

(4)109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第1期4,051元。

(5)109學年國中學習扶助開班費第1期17,183元。

(6)109年12年精進計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期19,440元。

(7)109學年度國民中學生涯發展教育(中心學校)第1期經費81,909元。

(8)109-1公立國中學校用書補助款 10,634元。

(9)109學年度科技教育推動總體計畫(子三學校)140,000元。

(10)109學年度科技教育推動總體計畫3,042元。

(11)109國中身心障礙特殊需求需求課程經費40,635元。

(12)109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕經費19,000元。

(13)109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款51,840元。

(14)109學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第2期款57,600元。

(15)110學年閱讀推動實施計畫(暑期)16,000元。

(16)109原住民族語開課經費48,000元。

(17)109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第2期80,000元。

(18)109學年度科技教育推動總體計畫子一 980,000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 110 年度

- (19)109學年度國中生涯發展教育第2期經費272,259元。
- (20)109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款27,000元。
- (21)109學年度國中小學學生學習扶助157,159元。
- (22)109學年度科技教育推動總體計畫子3經費70,000元。
- (23)110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫71,297元。
- (24)109學年國中原住民族語開課經費(第2期) 36,800元。
- (25)110學年度補助辦理學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費18,458元。
- (26)110學年度中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學54,000元。
- (27)110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款64,800元。
- (28)110年度國民中學生涯發展教育經費一案162,396元。
- (29)110年度國民中學生涯發展教育(中心學校)經費一案68,200元。
- (30)國教署補助110年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫37,800元。
- (31)110學年度生涯發展教育及技藝教育宣導研習經費42,900元。
- (32)109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。
- (33)110年辦理資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備經費100,000元。
- (34)110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫72,829元。
- (35)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費25,490元。
- (36)110年科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期336,442元。
- (37)110-1國中小學校用書經費10,777元。
- (38)110年科技教育推動總體計畫子3學校35,000元。
- (39)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費69,552元。

6.雜項收入：決算數1,654,244元，較預算數169,000元，增加1,485,244元，計增878.84%。

主要係因：

班級電費、課輔費剩餘款繳庫轉列其他準備金超收1,485,244元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數391,250,017元，較預算數382,027,000元，增加9,223,017元，計增2.41%。

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347,555,850元，較預算數339,817,000元，增加7,738,850元，計增2.28%。

2.一般行政管理計畫：決算數33,159,858元，較預算數33,472,000元，減少312,142元，計減0.93%。

3.建築及設備計畫：決算數10,534,309元，較預算數8,738,000元，增加1,796,309元，計增20.56%。

主要係因：

(1)遞延修繕房屋建築支出：決算數較預算數增加1,989,354元，主要係因：

公立國民中小學視聽教室優化計畫及110年專科教室環境升級3.0計畫併決算數1,989,767元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,982,106元，較預算短絀數7,969,000元，計相差2,013,106元。

主要係因：

扣除勞務收入短收200,500元財產收入短收489,518元及年終獎金超支1,289,855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 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出5,821,368元。
- 投資活動之淨現金流出5,057,595元。
- 籌資活動之淨現金流出516,506元。
- 本年度現金及約當現金之淨減11,395,469元。
- 期初現金及約當現金33,493,544元。
- 期末現金及約當現金22,098,075元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,203,837,693元，包括：

流動資產23,020,708元，較上年度35,251,087元，減少12,230,379元，主要係因增加各項業務計畫支出致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金9,924,028元，較上年度8,152,665元，增加1,771,363元，主要係因課輔費等結轉致其他準備金增加。

固定資產33,337,905元，較上年度34,043,539元，減少705,634元，主要係因報廢主機系統所致。

無形資產111,781元，較上年度153,211元，減少41,430元，主要係因提列攤銷所致。

其他資產3,137,443,271元，較上年度3,231,352,599元，減少93,909,328元，主要係因代管資產土地減值。

決算日負債總額為3,158,733,210元，包括：

流動負債12,740,112元，較上年度13,049,767元，減少309,655元，主要係因應付代收款待執行數減少。

其他負債3,145,993,098元，較上年度3,240,069,681元，減少94,076,583元，主要係因代管資產土地減值。

決算日淨資產為45,104,483元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,317,455元及補辦預算數302,000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。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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 | 374,058,000 | 100.00 | 381,267,911 | 100.00 | 7,209,911 | 1.93 | 395,726,416 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 235,000 | 0.06 | 34,500 | 0.01 | -200,500 | -85.32 | 216,240 | 0.05 |
| 431 服務收入 | 235,000 | 0.06 | 34,500 | 0.01 | -200,500 | -85.32 | 216,240 | 0.05 |
| 45 財產收入 | 1,463,000 | 0.39 | 973,482 | 0.26 | -489,518 | -33.46 | 1,381,918 | 0.35 |
| 451 財產處分收入 | 126,000 | 0.03 | 5,831 | 0.00 | -120,169 | -95.37 | 53,410 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 1,337,000 | 0.36 | 967,651 | 0.25 | -369,349 | -27.63 | 1,328,508 | 0.34 |
| 46 政府撥入收入 | 372,191,000 | 99.50 | 378,605,685 | 99.30 | 6,414,685 | 1.72 | 393,061,995 | 99.33 |
| 462 公庫撥款收入 | 372,191,000 | 99.50 | 375,166,344 | 98.40 | 2,975,344 | 0.80 | 390,456,170 | 98.67 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 3,439,341 | 0.90 | 3,439,341 | 0.00 | 2,605,825 | 0.66 |
| 4Y 其他收入 | 169,000 | 0.05 | 1,654,244 | 0.43 | 1,485,244 | 878.84 | 1,066,263 | 0.27 |
| 4YY 雜項收入 | 169,000 | 0.05 | 1,654,244 | 0.43 | 1,485,244 | 878.84 | 1,066,263 | 0.27 |
| 5 基金用途 | 382,027,000 | 100.00 | 391,250,017 | 100.00 | 9,223,017 | 2.41 | 389,463,685 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 339,817,000 | 88.95 | 347,555,850 | 88.83 | 7,738,850 | 2.28 | 341,893,797 | 87.79 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 33,472,000 | 8.76 | 33,159,858 | 8.48 | -312,142 | -0.93 | 32,137,955 | 8.25 |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,738,000 | 2.29 | 10,534,309 | 2.69 | 1,796,309 | 20.56 | 15,431,933 | 3.96 |
| 購建固定資產 | 8,702,000 | 2.28 | 10,534,309 | 2.69 | 1,832,309 | 21.06 | 15,431,933 | 3.96 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘(短絀-) | -7,969,000 | | -9,982,106 | | -2,013,106 | 25.26 | 6,262,731 | |
| 期初基金餘額 | 11,837,000 | | 21,636,903 | | 9,799,903 | 82.79 | 15,374,172 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,868,000 | | 11,654,797 | | 7,786,797 | 201.31 | 21,636,903 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計 | | 17,317,455 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,975,344 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,439,341 |
| 4YY雜項收入 | 110.7.27北市教會字第1103066518號 | 1,299,147 |
| 4YY雜項收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 186,097 |
| 53 國民教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 7,738,850 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,678,676 |

備註：

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 110 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 | 374,058,000 | 381,267,911 | 7,209,911 | 1.93 | |
| 43 勞務收入 | 235,000 | 34,500 | -200,500 | -85.32 | |
| 431服務收入 | 235,000 | 34,500 | -200,500 | -85.32 | 暑期泳訓班因肺炎疫情停辦。 |
| 45 財產收入 | 1,463,000 | 973,482 | -489,518 | -33.46 | |
| 451財產處分收入 | 126,000 | 5,831 | -120,169 | -95.37 | 出售廢舊物資收入短收所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 1,337,000 | 967,651 | -369,349 | -27.63 | 場地開放收入短收360,821元、教職員工停車收入短收8,528元。 |
| 46 政府撥入收入 | 372,191,000 | 378,605,685 | 6,414,685 | 1.72 | |
| 462公庫撥款收入 | 372,191,000 | 375,166,344 | 2,975,344 | 0.80 | |

填表說明：

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 110 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 | | 3,439,341 | 3,439,341 | 0.00 | (1)辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化30,000元。(2)109學年度國中活化教學與多元學習經費29,248元。(3)109年增置國民中小學圖書館推動教師經費21,600元。(4)109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第1期4,051元。(5)109學年國中學習扶助開班費第1期17,183元。(6)109年12年精進計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期19,440元。(7)109學年度國民中學生涯發展教育(中心學校)第1期經費81,909元。(8)109-1公立國中學校用書補助款10,634元。(9)109學年度科技教育推動總體計畫(子三學校)140,000元。(10)109學年度科技教育推動總體計畫3,042元。(11)109國中身心障礙特殊需求需求課程經費40,635元。(12)109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕經費19,000元。(13)109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款51,840元。(14)109學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第2期款57,600元。(15)110學年閱讀推動實施計畫(暑期)16,000元。(16)109原住民族語開課經費48,000元。(17)109學年度藝術與美感教育深耕計畫-第2期80,000元。(18)109學年度科技教育推動總體 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----|-------|-------|---------|---|--|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 計畫子一 980,000元。(19)109學年度 國中生涯發展教育第2期經 費272,259元。(20)109學年 度國民中小學學生無力繳 交代收代辦費第2期 款27,000元。(21)109學年度 國中小學學生學習扶 助157,159元。(22)109學年 度科技教育推動總體計畫 子3經 費70,000元。(23)110學年度 增置國民中小學圖書館閱 讀推動教師計 畫71,297元。(24)109學年國 中原住民族語開課經 費(第2期) 36,800元。(25)110學年度補 助辦理學校本位國際教育 精進計畫(SIEP)經 費18,458元。(26)110學年度 中小學活化教學與多元學 習計畫-活化教 學54,000元。(27)110學年度 精進國中小教學品質計 畫-兼任輔導員及秘書減課 鐘點費第1期 款64,800元。(28)110年度國 民中學生涯發展教育經費 一案162,396元。(29)110年 度國民中學生涯發展教 育(中心學校)經費一 案68,200元。(30)國教署補 助110年度所轄國民中小學 充實健康中心設備計 畫37,800元。(31)110學年度 生涯發展教育及技藝教育 宣導研習經 費42,900元。(32)109年提升 國中小學自然科學領域教 學設備計 畫56,000元。(33)110年辦理 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------|---------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 4Y 其他收入 | 169,000 | 1,654,244 | 1,485,244 | 878.84 | 資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備經費100,000元。(34)110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫72,829元。(35)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費25,490元。(36)110年科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期336,442元。(37)110-1國中小學校用書經費10,777元。(38)110年科技教育推動總體計畫子3學校35,000元。(39)110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費69,552元。 班級電費、課輔費剩餘款繳庫轉列其他準備金超收所致。 |
| 4YY 雜項收入 | 169,000 | 1,654,244 | 1,485,244 | 878.84 | |

填表說明：

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 110 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 | 382,027,000 | 391,250,017 | 9,223,017 | 2.41 | |
| 53 國民教育計畫 | 339,817,000 | 347,555,850 | 7,738,850 | 2.28 | |
| 1 用人費用 | 318,648,000 | 325,996,162 | 7,348,162 | 2.31 | |
| 11 正式員額薪資 | 166,384,740 | 181,028,195 | 14,643,455 | 8.80 | |
| 113 職員薪金 | 166,384,740 | 181,028,195 | 14,643,455 | 8.80 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 8,853,972 | 6,727,656 | -2,126,316 | -24.02 | |
| 121 聘用人員薪金 | 569,652 | 586,560 | 16,908 | 2.97 | |
| 124 兼職人員酬金 | 8,284,320 | 6,141,096 | -2,143,224 | -25.87 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,212,248 | 1,092,944 | -119,304 | -9.84 | |
| 131 加班費 | 1,212,248 | 1,092,944 | -119,304 | -9.84 | |
| 15 獎金 | 44,339,282 | 42,337,571 | -2,001,711 | -4.51 | |
| 151 考績獎金 | 23,472,000 | 20,210,660 | -3,261,340 | -13.89 | |
| 152 年終獎金 | 20,867,282 | 22,126,911 | 1,259,629 | 6.04 | |
| 16 退休及卹償金 | 76,618,980 | 71,006,920 | -5,612,060 | -7.32 | |
| 161 職員退休及離職金 | 76,470,948 | 70,858,888 | -5,612,060 | -7.34 | |
| 163 卹償金 | 148,032 | 148,032 | | | |
| 18 福利費 | 21,238,778 | 23,802,876 | 2,564,098 | 12.07 | |
| 181 分擔員工保險費 | 14,167,668 | 18,341,659 | 4,173,991 | 29.46 | |
| 183 傷病醫藥費 | 578,000 | 569,064 | -8,936 | -1.55 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,874,880 | 1,421,008 | -453,872 | -24.21 | |
| 18Y 其他福利費 | 4,618,230 | 3,471,145 | -1,147,085 | -24.84 | |
| 2 服務費用 | 11,394,000 | 11,169,698 | -224,302 | -1.97 | |
| 21 水電費 | 4,520,075 | 3,334,161 | -1,185,914 | -26.24 | |
| 212 工作場所電費 | 3,189,000 | 2,407,713 | -781,287 | -24.50 | |
| 214 工作場所水費 | 526,075 | 401,530 | -124,545 | -23.67 | |
| 216 氣體費 | 805,000 | 524,918 | -280,082 | -34.79 | |
| 22 郵電費 | 174,840 | 145,924 | -28,916 | -16.54 | |
| 221 郵費 | 19,800 | 30,298 | 10,498 | 53.02 | |
| 222 電話費 | 155,040 | 115,626 | -39,414 | -25.42 | |
| 23 旅運費 | 257,840 | 224,965 | -32,875 | -12.75 | |
| 231 國內旅費 | 228,490 | 156,041 | -72,449 | -31.71 | |
| 235 貨物運費 | 7,200 | | -7,200 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 22,150 | 68,924 | 46,774 | 211.17 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 237,610 | 635,329 | 397,719 | 167.38 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 237,610 | 635,329 | 397,719 | 167.38 | |
| 25 修理保養及保固費 | 3,321,960 | 2,825,123 | -496,837 | -14.96 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,626,800 | 1,636,387 | 9,587 | 0.59 | |
| 255 機械及設備修護費 | 997,960 | 427,766 | -570,194 | -57.14 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 257 雜項設備修護費 | 697,200 | 760,970 | 63,770 | 9.15 | |
| 26 保險費 | 18,200 | 3,474 | -14,726 | -80.91 | |
| 26Y 其他保險費 | 18,200 | 3,474 | -14,726 | -80.91 | |
| 27 一般服務費 | 965,628 | 1,572,876 | 607,248 | 62.89 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 23,760 | 36,108 | 12,348 | 51.97 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 519,868 | 1,124,353 | 604,485 | 116.28 | |
| 27F 體育活動費 | 422,000 | 412,415 | -9,585 | -2.27 | |
| 28 專業服務費 | 1,897,847 | 2,427,846 | 529,999 | 27.93 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,566,647 | 2,288,498 | 721,851 | 46.08 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 55,200 | 95,910 | 40,710 | 73.75 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 35,105 | 35,105 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 276,000 | 8,333 | -267,667 | -96.98 | |
| 3 材料及用品費 | 5,841,000 | 6,003,312 | 162,312 | 2.78 | |
| 31 使用材料費 | 2,417,058 | 2,576,950 | 159,892 | 6.62 | |
| 315 設備零件 | 2,417,058 | 2,576,950 | 159,892 | 6.62 | |
| 32 用品消耗 | 3,423,942 | 3,426,362 | 2,420 | 0.07 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 252,660 | 154,978 | -97,682 | -38.66 | |
| 322 報章雜誌 | 157,379 | 107,579 | -49,800 | -31.64 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 102,000 | 132,615 | 30,615 | 30.01 | |
| 325 服裝 | 60,000 | 59,900 | -100 | -0.17 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 68,000 | 72,021 | 4,021 | 5.91 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,783,903 | 2,899,269 | 115,366 | 4.14 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 176,000 | 310,956 | 134,956 | 76.68 | |
| 41 地租及水租 | 75,000 | 75,000 | | | |
| 413 場地租金 | 75,000 | 75,000 | | | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 5,440 | 146,156 | 140,716 | 2,586.69 | |
| 442 車租 | 5,440 | 146,156 | 140,716 | 2,586.69 | |
| 45 雜項設備租金 | 95,560 | 89,800 | -5,760 | -6.03 | |
| 451 雜項設備租金 | 95,560 | 89,800 | -5,760 | -6.03 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,059,000 | 3,549,186 | 490,186 | 16.02 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 176,000 | 175,000 | -1,000 | -0.57 | |
| 726 獎助學員生給與 | 176,000 | 175,000 | -1,000 | -0.57 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,883,000 | 3,374,186 | 491,186 | 17.04 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|------------|------------|----------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 743 獎勵費用 | | 133,090 | 133,090 | | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,883,000 | 3,241,096 | 358,096 | 12.42 | |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出 | | 46,812 | 46,812 | | |
| 82 賠償給付 | | 46,812 | 46,812 | | |
| 821 一般賠償 | | 46,812 | 46,812 | | |
| 9 其他 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 | |
| 91 其他支出 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 | |
| 91Y 其他 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 33,472,000 | 33,159,858 | -312,142 | -0.93 | |
| 1 用人費用 | 30,762,000 | 30,579,716 | -182,284 | -0.59 | |
| 11 正式員額薪資 | 19,740,000 | 20,282,127 | 542,127 | 2.75 | |
| 113 職員薪金 | 17,628,000 | 17,940,507 | 312,507 | 1.77 | |
| 114 工員工資 | 1,080,000 | 1,148,220 | 68,220 | 6.32 | |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 13 超時工作報酬 | 1,115,692 | 918,246 | -197,446 | -17.70 | |
| 131 加班費 | 1,115,692 | 918,246 | -197,446 | -17.70 | |
| 15 獎金 | 5,545,500 | 4,624,498 | -921,002 | -16.61 | |
| 151 考績獎金 | 3,078,000 | 2,126,772 | -951,228 | -30.90 | |
| 152 年終獎金 | 2,467,500 | 2,497,726 | 30,226 | 1.22 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,726,464 | 1,940,965 | 214,501 | 12.42 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,640,064 | 1,814,677 | 174,613 | 10.65 | |
| 162 工員退休及離職金 | 86,400 | 126,288 | 39,888 | 46.17 | |
| 18 福利費 | 2,634,344 | 2,783,880 | 149,536 | 5.68 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,751,904 | 1,972,617 | 220,713 | 12.60 | |
| 185 員工通勤交通費 | 370,440 | 291,128 | -79,312 | -21.41 | |
| 18Y 其他福利費 | 512,000 | 520,135 | 8,135 | 1.59 | |
| 2 服務費用 | 2,026,000 | 2,018,536 | -7,464 | -0.37 | |
| 22 郵電費 | 90,000 | 56,578 | -33,422 | -37.14 | |
| 222 電話費 | 90,000 | 56,578 | -33,422 | -37.14 | |
| 27 一般服務費 | 1,088,000 | 1,119,885 | 31,885 | 2.93 | |
| 279 外包費 | 1,024,000 | 1,056,300 | 32,300 | 3.15 | |
| 27F 體育活動費 | 64,000 | 63,585 | -415 | -0.65 | |
| 28 專業服務費 | 722,000 | 716,073 | -5,927 | -0.82 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 722,000 | 716,073 | -5,927 | -0.82 | |
| 29 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | | | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|---------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 291 公共關係費 | 126,000 | 126,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 682,000 | 559,606 | -122,394 | -17.95 | |
| 32 用品消耗 | 682,000 | 559,606 | -122,394 | -17.95 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 671,400 | 549,006 | -122,394 | -18.23 | |
| 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 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 8,738,000 | 10,534,309 | 1,796,309 | 20.56 | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數302,000元。建築及設備計畫之購建固定資產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298,025元。2.決算數較預算數增加1,796,309元，主要係公立國民中小學視聽教室優化計畫及110年專科教室環境升級3.0計畫併決算數1,989,767元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,738,000 | 10,534,309 | 1,796,309 | 20.56 | |
| 51 購建固定資產 | 3,483,000 | 3,636,633 | 153,633 | 4.41 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,437,000 | 2,513,008 | 76,008 | 3.12 | |
| 516 購置雜項設備 | 1,046,000 | 1,123,625 | 77,625 | 7.42 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 54 遞延支出 | 5,219,000 | 6,897,676 | 1,678,676 | 32.16 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 419,000 | 2,408,354 | 1,989,354 | 474.79 | |
| 542 其他遞延支出 | 4,800,000 | 4,489,322 | -310,678 | -6.47 | |

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 110 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:

游泳救生員1人，預算數421,040元，決算數430,851元。

暑期游泳工讀生(收支對列)按時計算，預算數14,620元，決算數0元。

暑期游泳救生員按月計算，預算數84,208元，決算數0元。

專任助理人員1人，預算數0元，決算數693,502元。

2.外包費：

工友業務外包2人，預算數864,000元，決算數897,600元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包案件計算，預算數160,000元，決算數158,700元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數157,000元，決算數163,181元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

| 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 | 98,684,686 | -64,487,936 | 3,821,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 10,869,933 | -6,321,321 | |
| 房屋及建築 | 3,463,881 | -51,950 | |
| 機械及設備 | 47,759,248 | -32,789,554 | 2,660,000 |
| 交通及運輸設備 | 3,644,111 | -2,692,968 | |
| 雜項設備 | 32,794,302 | -22,632,143 | 1,125,000 |
| 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 | 153,211 | | 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.機械及設備

增加數可用預算數計2,660,000元，係法定預算數2,437,000元及補辦預算223,000元。

2.雜項設備

增加數可用預算數計1,125,000元，係法定預算數1,046,000元及補辦預算79,000元。

3.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3,564元，係法定預算數3,564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8,185,863元，變動原因為：(1)增置：運動攝影機1台、資訊設備電腦主機、顯示器23組及筆電27台、骨折固定器1組及血壓計1組、整修游泳池過濾系統及電腦充電車等資訊周邊設備共2,513,008元。(2)撥入：仁愛國中及教育局撥入觸控螢幕等設備、無線網路控制器1台及防毒主機1台共4,354,860元。(3)受贈：以代辦經費購置掃圖裁藝機2台及購置筆記型電腦34台共1,317,995元。減少數共5,494,549元，變動原因：(1)報廢：經財政局核准報廢主機系統等設備共5,494,549元。

2.交通及運輸設備：增加數共67,970元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置110年音樂教室環境改善工程交通及運輸設備67,970元。減少數共126,237元，變動原因：(1)報廢：經財政局核准報

臺北市立石牌國民中學

產明細表

110 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 | | |
| 10,269,122 | 3,564 | 5,828,446 | -5,187,740 | 33,449,686 |
| | | | -916,044 | 3,632,568 |
| | | | -62,340 | 3,349,591 |
| 8,185,863 | | 5,494,549 | -988,486 | 16,672,522 |
| 67,970 | | 126,237 | -191,252 | 701,624 |
| 2,015,289 | | 166,230 | -3,029,618 | 8,981,600 |
| | 3,564 | 41,430 | | 111,781 |

註 廢網路卡、上升機等設備共126,237元。

3.雜項設備：增加數共2,015,289元，變動原因為：(1)增置：低音管、膠裝機等設備、活動中心視聽教室一萬元以上設備等共1,123,625元。(2)撥入：教育局移撥校園網路高速化機櫃等設備共115,600元。(3)受贈：以代辦經費購置冰箱等設備及冷氣機7台等共776,064元。減少數共166,230元，變動原因：(1)報廢：經財政局核准報廢加熱器等設備共166,230元。

4.電腦軟體：減少數計41,430元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷41,430元。

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—臺北市立石牌國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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 | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 2,437,000 | 223,000 | | 2,660,000 | 2,513,008 | -146,992 | |
| 機械及設備 | | 2,437,000 | 223,000 | | 2,660,000 | 2,513,008 | -146,992 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,046,000 | 79,000 | | 1,125,000 | 1,123,625 | -1,375 | |
| 雜項設備 | | 1,046,000 | 79,000 | | 1,125,000 | 1,123,625 | -1,375 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 3,483,000 | 302,000 | | 3,785,000 | 3,636,633 | -148,367 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|---------|
| 合 計 | | 302,000 |
| 購置機械及設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 24,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.20府授教會字第1103114556號 | 103,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 96,000 |
| 購置雜項設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號 | 79,000 |

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 110 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 | 211 | 210 | -1 | |
| 職員 | 210 | 209 | -1 | |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 32 | 32 | 0 | |
| 職員 | 27 | 27 | 0 | |
| 駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 工友 | 3 | 3 | 0 | |
| 合計 | 243 | 242 | -1 | |

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)游泳救生員1人。
- (2)暑期游泳工讀生(收支對列)按時計算。
- (3)暑期游泳救生員按月計算。
- (4)專任助理人員1人

2.外包費：

- (1)工友業務外包2人。
- (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

本 頁 空 白

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|----------|-------------|---------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 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 | | |
| 國民教育計畫 | 166,384,740 | 569,652 | 1,212,248 | | 44,339,282 | 76,618,980 | | 21,238,778 | | 310,363,680 | 8,284,320 | 318,648,000 |
| 職員 | 166,384,740 | 569,652 | 1,212,248 | | 44,339,282 | 76,618,980 | | 21,238,778 | | 310,363,680 | 8,284,320 | 318,648,000 |
| 一般行政管理計畫 | 19,740,000 | | 1,115,692 | | 5,545,500 | 1,726,464 | | 2,634,344 | | 30,762,000 | | 30,762,000 |
| 職員 | 18,660,000 | | 1,042,252 | | 5,220,000 | 1,640,064 | | 2,414,624 | | 28,976,940 | | 28,976,940 |
| 工具 | 1,080,000 | | 73,440 | | 325,500 | 86,400 | | 219,720 | | 1,785,060 | | 1,785,060 |
| 合 計 | 186,124,740 | 569,652 | 2,327,940 | | 49,884,782 | 78,345,444 | | 23,873,122 | | 341,125,680 | 8,284,320 | 349,410,000 |

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 條規定核發，110 年度預算編列 243 人，計 26,550,000 元，執行結果決算 211 人，計 22,337,432 元。

2.年終工作獎金係依據行政院 109 年 12 月 24 日院授人給字第 1096300002 號函訂定發布「一百零九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，110 年度預算編列 243 人，計 23,334,782 元，執行結果決算 250 人，計 24,624,637 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：

- (1)游泳救生員，預算數 421,040 元，決算數 430,851 元。
- (2)暑期游泳工讀生(收支對列)，預算數 14,620 元，決算數 0 元。
- (3)暑期游泳救生員，預算數 84,208 元，決算數 0 元。
- (4)專任助理人員，預算數 0 元，決算數 693,502 元。

2.外包費：

- (1)工友業務外包，預算數 864,000 元，決算數 897,600 元。
- (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包，預算數 160,000 元，決算數 158,700 元。

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 110 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 |
| 181,028,195 | 586,560 | 1,092,944 | | 42,337,571 | 71,006,920 | | 23,802,876 | | 319,855,066 | 6,141,096 | 325,996,162 |
| 181,028,195 | 586,560 | 1,092,944 | | 42,337,571 | 71,006,920 | | 23,802,876 | | 319,855,066 | 6,141,096 | 325,996,162 |
| 20,282,127 | | 918,246 | | 4,624,498 | 1,940,965 | | 2,783,880 | | 30,549,716 | 30,000 | 30,579,716 |
| 19,133,907 | | 851,124 | | 4,289,599 | 1,814,677 | | 2,551,102 | | 28,640,409 | 30,000 | 28,670,409 |
| 1,148,220 | | 67,122 | | 334,899 | 126,288 | | 232,778 | | 1,909,307 | | 1,909,307 |
| 201,310,322 | 586,560 | 2,011,190 | | 46,962,069 | 72,947,885 | | 26,586,756 | | 350,404,782 | 6,171,096 | 356,575,878 |

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 110 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 | | | 339,817,000 | | 347,555,850 | | 7,738,850 | 2.28 | |
| 國民教育計畫 | | | 339,817,000 | | 347,555,850 | | 7,738,850 | 2.28 | |

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110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 | 349,410,000 | 356,575,878 | 7,165,878 | 2.05 |
| 11 正式員額薪資 | 186,124,740 | 201,310,322 | 15,185,582 | 8.16 |
| 113 職員薪金 | 184,012,740 | 198,968,702 | 14,955,962 | 8.13 |
| 114 工員工資 | 1,080,000 | 1,148,220 | 68,220 | 6.32 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,193,400 | 161,400 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 8,853,972 | 6,757,656 | -2,096,316 | -23.68 |
| 121 聘用人員薪金 | 569,652 | 586,560 | 16,908 | 2.97 |
| 124 兼職人員酬金 | 8,284,320 | 6,171,096 | -2,113,224 | -25.51 |
| 13 超時工作報酬 | 2,327,940 | 2,011,190 | -316,750 | -13.61 |
| 131 加班費 | 2,327,940 | 2,011,190 | -316,750 | -13.61 |
| 15 獎金 | 49,884,782 | 46,962,069 | -2,922,713 | -5.86 |
| 151 考績獎金 | 26,550,000 | 22,337,432 | -4,212,568 | -15.87 |
| 152 年終獎金 | 23,334,782 | 24,624,637 | 1,289,855 | 5.53 |
| 16 退休及卹償金 | 78,345,444 | 72,947,885 | -5,397,559 | -6.89 |
| 161 職員退休及離職金 | 78,111,012 | 72,673,565 | -5,437,447 | -6.96 |
| 162 工員退休及離職金 | 86,400 | 126,288 | 39,888 | 46.17 |
| 163 卹償金 | 148,032 | 148,032 | 0 | 0.00 |
| 18 福利費 | 23,873,122 | 26,586,756 | 2,713,634 | 11.37 |
| 181 分擔員工保險費 | 15,919,572 | 20,314,276 | 4,394,704 | 27.61 |
| 183 傷病醫藥費 | 578,000 | 569,064 | -8,936 | -1.55 |
| 185 員工通勤交通費 | 2,245,320 | 1,712,136 | -533,184 | -23.75 |
| 18Y 其他福利費 | 5,130,230 | 3,991,280 | -1,138,950 | -22.20 |
| 2 服務費用 | 13,420,000 | 13,188,234 | -231,766 | -1.73 |
| 21 水電費 | 4,520,075 | 3,334,161 | -1,185,914 | -26.24 |
| 212 工作場所電費 | 3,189,000 | 2,407,713 | -781,287 | -24.50 |
| 214 工作場所水費 | 526,075 | 401,530 | -124,545 | -23.67 |
| 216 氣體費 | 805,000 | 524,918 | -280,082 | -34.79 |
| 22 郵電費 | 264,840 | 202,502 | -62,338 | -23.54 |
| 221 郵費 | 19,800 | 30,298 | 10,498 | 53.02 |
| 222 電話費 | 245,040 | 172,204 | -72,836 | -29.72 |
| 23 旅運費 | 257,840 | 224,965 | -32,875 | -12.75 |
| 231 國內旅費 | 228,490 | 156,041 | -72,449 | -31.71 |
| 235 貨物運費 | 7,200 | 0 | -7,200 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 22,150 | 68,924 | 46,774 | 211.17 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 237,610 | 635,329 | 397,719 | 167.38 |
| 241 印刷及裝訂費 | 237,610 | 635,329 | 397,719 | 167.38 |
| 25 修理保養及保固費 | 3,321,960 | 2,825,123 | -496,837 | -14.96 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,626,800 | 1,636,387 | 9,587 | 0.59 |
| 255 機械及設備修護費 | 997,960 | 427,766 | -570,194 | -57.14 |
| 257 雜項設備修護費 | 697,200 | 760,970 | 63,770 | 9.15 |
| 26 保險費 | 18,200 | 3,474 | -14,726 | -80.91 |
| 26Y 其他保險費 | 18,200 | 3,474 | -14,726 | -80.91 |
| 27 一般服務費 | 2,053,628 | 2,692,761 | 639,133 | 31.12 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 23,760 | 36,108 | 12,348 | 51.97 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 279 外包費 | 1,024,000 | 1,056,300 | 32,300 | 3.15 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 519,868 | 1,124,353 | 604,485 | 116.28 |
| 27F 體育活動費 | 486,000 | 476,000 | -10,000 | -2.06 |
| 28 專業服務費 | 2,619,847 | 3,143,919 | 524,072 | 20.00 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,566,647 | 2,288,498 | 721,851 | 46.08 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 55,200 | 95,910 | 40,710 | 73.75 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 35,105 | 35,105 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 998,000 | 724,406 | -273,594 | -27.41 |
| 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 | 6,523,000 | 6,562,918 | 39,918 | 0.61 |
| 31 使用材料費 | 2,417,058 | 2,576,950 | 159,892 | 6.62 |
| 315 設備零件 | 2,417,058 | 2,576,950 | 159,892 | 6.62 |
| 32 用品消耗 | 4,105,942 | 3,985,968 | -119,974 | -2.92 |
| 321 辦公(事務)用品 | 924,060 | 703,984 | -220,076 | -23.82 |
| 322 報章雜誌 | 157,379 | 107,579 | -49,800 | -31.64 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 102,000 | 132,615 | 30,615 | 30.01 |
| 325 服裝 | 70,600 | 70,500 | -100 | -0.14 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 68,000 | 72,021 | 4,021 | 5.91 |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,783,903 | 2,899,269 | 115,366 | 4.14 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 176,000 | 310,956 | 134,956 | 76.68 |
| 41 地租及水租 | 75,000 | 75,000 | 0 | 0.00 |
| 413 場地租金 | 75,000 | 75,000 | 0 | 0.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 5,440 | 146,156 | 140,716 | 2,586.69 |
| 442 車租 | 5,440 | 146,156 | 140,716 | 2,586.69 |
| 45 雜項設備租金 | 95,560 | 89,800 | -5,760 | -6.03 |
| 451 雜項設備租金 | 95,560 | 89,800 | -5,760 | -6.03 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 8,738,000 | 10,534,309 | 1,796,309 | 20.56 |
| 51 購建固定資產 | 3,483,000 | 3,636,633 | 153,633 | 4.41 |
| 514 購置機械及設備 | 2,437,000 | 2,513,008 | 76,008 | 3.12 |
| 516 購置雜項設備 | 1,046,000 | 1,123,625 | 77,625 | 7.42 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 54 遞延支出 | 5,219,000 | 6,897,676 | 1,678,676 | 32.16 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 419,000 | 2,408,354 | 1,989,354 | 474.79 |
| 542 其他遞延支出 | 4,800,000 | 4,489,322 | -310,678 | -6.47 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,061,000 | 3,551,186 | 490,186 | 16.01 |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 176,000 | 175,000 | -1,000 | -0.57 |
| 726 獎助學員生給與 | 176,000 | 175,000 | -1,000 | -0.57 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,883,000 | 3,374,186 | 491,186 | 17.04 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 743 獎勵費用 | 0 | 133,090 | 133,090 | 0.00 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,883,000 | 3,241,096 | 358,096 | 12.42 |
| 8 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 0 | 46,812 | 46,812 | 0.00 |
| 82 賠償給付 | 0 | 46,812 | 46,812 | 0.00 |
| 821 一般賠償 | 0 | 46,812 | 46,812 | 0.00 |
| 9 其他 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 |
| 91 其他支出 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 |
| 91Y 其他 | 699,000 | 479,724 | -219,276 | -31.37 |
| 合 計 | 382,027,000 | 391,250,017 | 9,223,017 | 2.41 |

地方教育發展基金－臺北市立石牌國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 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 | 4,367,835 | 5,124,987 | 757,152 | 17.33 | |
| 185 員工通勤交通費 | 2,245,320 | 1,712,136 | -533,184 | -23.75 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 519,868 | 1,124,353 | 604,485 | 116.28 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,566,647 | 2,288,498 | 721,851 | 46.08 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 3,203,837,693 | 100.00 | 3,308,953,101 | 100.00 | -105,115,408 | -3.18 |
| 流動資產 | 23,020,708 | 0.72 | 35,251,087 | 1.07 | -12,230,379 | -34.70 |
| 現金 | 22,098,075 | 0.69 | 33,493,544 | 1.01 | -11,395,469 | -34.02 |
| 銀行存款 | 22,098,075 | 0.69 | 33,493,544 | 1.01 | -11,395,469 | -34.02 |
| 銀行存款-公庫存款 | 8,286,282 | 0.26 | 18,526,748 | 0.56 | -10,240,466 | -55.27 |
| 銀行存款-保管款 | 13,346,211 | 0.42 | 13,641,977 | 0.41 | -295,766 | -2.17 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 0 | 0.00 | 850,000 | 0.03 | -850,000 | -100.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 465,582 | 0.01 | 474,819 | 0.01 | -9,237 | -1.95 |
| 應收款項 | 327,025 | 0.01 | 511,908 | 0.02 | -184,883 | -36.12 |
| 其他應收款 | 327,025 | 0.01 | 511,908 | 0.02 | -184,883 | -36.12 |
| 預付款項 | 595,608 | 0.02 | 1,245,635 | 0.04 | -650,027 | -52.18 |
| 預付費用 | 595,608 | 0.02 | 1,245,635 | 0.04 | -650,027 | -52.18 |
| 長期貸墊款及準備金 | 9,924,028 | 0.31 | 8,152,665 | 0.25 | 1,771,363 | 21.73 |
| 準備金 | 9,924,028 | 0.31 | 8,152,665 | 0.25 | 1,771,363 | 21.73 |
| 退休及離職準備金 | 5,141,476 | 0.16 | 4,862,821 | 0.15 | 278,655 | 5.73 |
| 其他準備金 | 4,782,552 | 0.15 | 3,289,844 | 0.10 | 1,492,708 | 45.37 |
| 其他準備金-其他 | 4,782,552 | 0.15 | 3,289,844 | 0.10 | 1,492,708 | 45.37 |
| 固定資產 | 33,337,905 | 1.04 | 34,043,539 | 1.03 | -705,634 | -2.07 |
| 土地改良物 | 3,632,568 | 0.11 | 4,548,612 | 0.14 | -916,044 | -20.14 |
| 土地改良物 | 10,869,933 | 0.34 | 10,869,933 | 0.33 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,237,365 | -0.23 | -6,321,321 | -0.19 | -916,044 | 14.49 |
| 房屋建築及設備 | 3,349,591 | 0.10 | 3,411,931 | 0.10 | -62,340 | -1.83 |
| 房屋建築及設備 | 3,463,881 | 0.11 | 3,463,881 | 0.10 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -114,290 | 0.00 | -51,950 | 0.00 | -62,340 | 120.00 |
| 機械及設備 | 16,672,522 | 0.52 | 14,969,694 | 0.45 | 1,702,828 | 11.38 |
| 機械及設備 | 50,450,562 | 1.57 | 47,759,248 | 1.44 | 2,691,314 | 5.64 |
| 累計折舊-機械及設備 | -33,778,040 | -1.05 | -32,789,554 | -0.99 | -988,486 | 3.01 |
| 交通及運輸設備 | 701,624 | 0.02 | 951,143 | 0.03 | -249,519 | -26.23 |
| 交通及運輸設備 | 3,585,844 | 0.11 | 3,644,111 | 0.11 | -58,267 | -1.60 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,884,220 | -0.09 | -2,692,968 | -0.08 | -191,252 | 7.10 |
| 雜項設備 | 8,981,600 | 0.28 | 10,162,159 | 0.31 | -1,180,559 | -11.62 |
| 雜項設備 | 34,643,361 | 1.08 | 32,794,302 | 0.99 | 1,849,059 | 5.64 |
| 累計折舊-雜項設備 | -25,661,761 | -0.80 | -22,632,143 | -0.68 | -3,029,618 | 13.39 |
| 合 計 | 3,203,837,693 | 100.00 | 3,308,953,101 | 100.00 | -105,115,408 | -3.18 |

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 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。

臺北市立石牌國民中學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 3,158,733,210 | 98.59 | 3,253,119,448 | 98.31 | -94,386,238 | -2.90 |
| 流動負債 | 12,740,112 | 0.40 | 13,049,767 | 0.39 | -309,655 | -2.37 |
| 應付款項 | 12,736,112 | 0.40 | 12,779,074 | 0.39 | -42,962 | -0.34 |
| 應付代收款 | 10,941,704 | 0.34 | 11,430,876 | 0.35 | -489,172 | -4.28 |
| 應付代收款 | 10,941,704 | 0.34 | 11,430,876 | 0.35 | -489,172 | -4.28 |
| 應付費用 | 1,405,805 | 0.04 | 1,348,198 | 0.04 | 57,607 | 4.27 |
| 應付費用 | 1,405,805 | 0.04 | 1,348,198 | 0.04 | 57,607 | 4.27 |
| 應付工程款 | 388,603 | 0.01 | 0 | 0.00 | 388,603 | 0.00 |
| 應付工程款 | 388,603 | 0.01 | 0 | 0.00 | 388,603 | 0.00 |
| 預收款項 | 4,000 | 0.00 | 270,693 | 0.01 | -266,693 | -98.52 |
| 預收收入 | 4,000 | 0.00 | 270,693 | 0.01 | -266,693 | -98.52 |
| 預收收入 | 4,000 | 0.00 | 270,693 | 0.01 | -266,693 | -98.52 |
| 其他負債 | 3,145,993,098 | 98.19 | 3,240,069,681 | 97.92 | -94,076,583 | -2.90 |
| 什項負債 | 3,145,993,098 | 98.19 | 3,240,069,681 | 97.92 | -94,076,583 | -2.90 |
| 存入保證金 | 3,486,966 | 0.11 | 4,223,393 | 0.13 | -736,427 | -17.44 |
| 存入保證金 | 3,486,966 | 0.11 | 4,223,393 | 0.13 | -736,427 | -17.44 |
| 應付退休及離職金 | 5,141,476 | 0.16 | 4,862,821 | 0.15 | 278,655 | 5.73 |
| 應付退休及離職金 | 5,141,476 | 0.16 | 4,862,821 | 0.15 | 278,655 | 5.73 |
| 應付代管資產 | 3,136,826,394 | 97.91 | 3,230,665,126 | 97.63 | -93,838,732 | -2.90 |
| 應付代管資產 | 3,136,826,394 | 97.91 | 3,230,665,126 | 97.63 | -93,838,732 | -2.90 |
| 暫收及待結轉帳項 | 538,262 | 0.02 | 318,341 | 0.01 | 219,921 | 69.08 |
| 暫收及待結轉帳項 | 538,262 | 0.02 | 318,341 | 0.01 | 219,921 | 69.08 |
| 淨資產 | 45,104,483 | 1.41 | 55,833,653 | 1.69 | -10,729,170 | -19.22 |
| 淨資產 | 45,104,483 | 1.41 | 55,833,653 | 1.69 | -10,729,170 | -19.22 |
| 淨資產 | 45,104,483 | 1.41 | 55,833,653 | 1.69 | -10,729,170 | -19.22 |
| 累積餘額 | 45,104,483 | 1.41 | 55,833,653 | 1.69 | -10,729,170 | -19.22 |
| 合 計 | 3,203,837,693 | 100.00 | 3,308,953,101 | 100.00 | -105,115,408 | -3.18 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 無形資產 | 111,781 | 0.00 | 153,211 | 0.00 | -41,430 | -27.04 |
| 無形資產 | 111,781 | 0.00 | 153,211 | 0.00 | -41,430 | -27.04 |
| 電腦軟體 | 111,781 | 0.00 | 153,211 | 0.00 | -41,430 | -27.04 |
| 其他資產 | 3,137,443,271 | 97.93 | 3,231,352,599 | 97.65 | -93,909,328 | -2.91 |
| 什項資產 | 3,137,443,271 | 97.93 | 3,231,352,599 | 97.65 | -93,909,328 | -2.91 |
| 暫付及待結轉帳項 | 616,877 | 0.02 | 687,473 | 0.02 | -70,596 | -10.27 |
| 代管資產 | 3,136,826,394 | 97.91 | 3,230,665,126 | 97.63 | -93,838,732 | -2.90 |
| 代管資產-土地改良物 | 108,225 | 0.00 | 108,225 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 1,368,280,080 | 42.71 | 1,458,308,944 | 44.07 | -90,028,864 | -6.17 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 121,793,315 | 3.80 | 125,603,183 | 3.80 | -3,809,868 | -3.03 |
| 代管資產-其他政府 | 1,646,644,774 | 51.40 | 1,646,644,774 | 49.76 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 3,203,837,693 | 100.00 | 3,308,953,101 | 100.00 | -105,115,408 | -3.18 |

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 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。

臺北市立石牌國民中學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 3,203,837,693 | 100.00 | 3,308,953,101 | 100.00 | -105,115,408 | -3.18 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

收入支出表

中華民國110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 | % |
| 收入 | 387,900,400 | 100.00 | | | 387,900,400 | |
| 勞務收入 | 34,500 | 0.01 | | | 34,500 | |
| 服務收入 | 34,500 | 0.01 | | | 34,500 | |
| 財產收益 | 7,046,487 | 1.82 | | | 7,046,487 | |
| 廢舊物品售價收入 | 4,681 | 0.00 | | | 4,681 | |
| 財產交易利益 | 5,978,155 | 1.54 | | | 5,978,155 | |
| 其他財產收入 | 1,063,651 | 0.27 | | | 1,063,651 | |
| 政府撥入收入 | 378,605,685 | 97.60 | | | 378,605,685 | |
| 公庫撥款收入 | 375,166,344 | 96.72 | | | 375,166,344 | |
| 政府其他撥入收入 | 3,439,341 | 0.89 | | | 3,439,341 | |
| 其他收入 | 2,213,728 | 0.57 | | | 2,213,728 | |
| 受贈收入 | 559,484 | 0.14 | | | 559,484 | |
| 雜項收入 | 1,654,244 | 0.43 | | | 1,654,244 | |
| 支出 | 398,629,570 | 102.77 | | | 398,629,570 | |
| 人事支出 | 356,575,878 | 91.92 | | | 356,575,878 | |
| 人事支出 | 356,575,878 | 91.92 | | | 356,575,878 | |
| 業務支出 | 23,485,106 | 6.05 | | | 23,485,106 | |
| 業務支出 | 23,485,106 | 6.05 | | | 23,485,106 | |
| 獎補助支出 | 175,000 | 0.05 | | | 175,000 | |
| 其他獎補助 | 175,000 | 0.05 | | | 175,000 | |
| 財產損失 | 57,862 | 0.01 | | | 57,862 | |
| 財產交易損失 | 57,862 | 0.01 | | | 57,862 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 10,958,324 | 2.83 | | | 10,958,324 | |
| 固定資產折舊 | 10,916,894 | 2.81 | | | 10,916,894 | |
| 無形資產攤銷 | 41,430 | 0.01 | | | 41,430 | |
| 其他支出 | 7,377,400 | 1.90 | | | 7,377,400 | |
| 其他支出 | 7,377,400 | 1.90 | | | 7,377,400 | |
| 本期賸餘(短絀) | -10,729,170 | -2.77 | | | -10,729,170 | |
| 期初淨資產 | 55,833,653 | 14.39 | | | 55,833,653 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 45,104,483 | 11.63 | | | 45,104,483 | |

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—臺北市立石牌國民中學
現金流量表
中華民國110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) | -10,729,170 |
| 8002 調整非現金項目 | 4,907,802 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -5,821,368 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 99,900 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 21,334,011 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,592,608 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -24,898,898 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -5,057,595 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 5,067,680 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -5,584,186 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -516,506 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -11,395,469 |
| 87 期初現金及約當現金 | 33,493,544 |
| 88 期末現金及約當現金 | 22,098,075 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數278,655元及代管資產減少數93,838,732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

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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 | 381,267,911 | 6,632,489 | 387,900,400 | 收入 |
| 勞務收入 | 34,500 | | 34,500 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 973,482 | 6,073,005 | 7,046,487 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 378,605,685 | | 378,605,685 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 1,654,244 | 559,484 | 2,213,728 | 其他收入 |
| 基金用途 | 391,250,017 | 7,379,553 | 398,629,570 | 支出 |
| 用人費用 | 356,575,878 | | 356,575,878 | 人事支出 |
| 服務費用 | 13,188,234 | 10,296,872 | 23,485,106 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 6,562,918 | -6,562,918 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 310,956 | -310,956 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 3,376,186 | -3,376,186 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 46,812 | -46,812 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 175,000 | | 175,000 | 獎補助支出 |
| | | 57,862 | 57,862 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 10,534,309 | -10,534,309 | | |
| | | 10,958,324 | 10,958,324 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 479,724 | 6,897,676 | 7,377,400 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -9,982,106 | -747,064 | -10,729,170 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 21,636,903 | 34,196,750 | 55,833,653 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 11,654,797 | 33,449,686 | 45,104,483 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立石牌國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,318萬8,234元與會計科目「業務支出」2,348萬5,106元間之調整數1,029萬6,872元，係「材料及用品費」656萬2,918元、「租金、償債、利息及相關手續費」31萬956元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」337萬6,186元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」4萬6,812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607萬3,005元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中55萬9,484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」1,095萬8,324元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」5萬7,862元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1,053萬4,309，其中363萬6,633元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘689萬7,676元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 邱玉晔

機關長官：

臺北市立
石碇國民中學
校長 黃桐良

訂