

40501312

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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

臺北市立石牌國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立石牌國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金111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 14	頁
(二)基金用途明細表	第 15 至 19	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 23	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 24 至 24	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	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	406,933,919	381,267,911	25,666,008	6.73
基金用途	412,952,468	391,250,017	21,702,451	5.55
賸餘(短絀)	-6,018,549	-9,982,106	3,963,557	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,636,248	11,654,797	-6,018,549	-51.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-5,903,797	-11,395,469	5,491,672	--

附註：①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。

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

# 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 111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337,278,000元，決算數359,910,656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、社團活動、輔導活動、適性入學宣導、性別平等教育宣導、生涯發展教育及小田園教育體驗學習等指定活動項目教育活動，藉由辦理各項活動可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33,775,000元，決算數34,380,290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9,541,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數8,176,000元），決算數18,661,522元。

係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、活動中心空調系統整修工程及專科教室環境改善工程等，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 111 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406,933,919元，較預算數370,715,000元，增加36,218,919元，計增9.77%。

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10,200元，較預算數481,000元，減少470,800元，計減97.88%。

主要係因：

因工程施工致暑期泳訓班未開班。

2.財產處分收入：決算數408,400元，較預算數126,000元，增加282,400元，計增224.13%。

主要係因：

出售廢舊物資收入超收所致。

3.其他財產收入：決算數1,280,409元，較預算數1,337,000元，減少56,591元，計減4.23%。

4.公庫撥款收入：決算數395,825,366元，較預算數367,929,000元，增加27,896,366元，計增7.58%。

主要係因：

(1).統籌款-111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫第二期款(正心樓規劃設計費)60,677元。

(2).統籌款-111年度公立國中小校舍防水隔熱工程計畫配合款及局款追加經費284,363元。

(3).111年度本局所屬學校用人費用不敷數23,532,000元。

(4).統籌款-校園無障礙環境改善工程經費447,941元。

(5).統籌款-整建五人制人工草皮足球場配合款3,571,385元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,047,351元，較預算數0元，增加8,047,351元。

主要係因：

(1).110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫12,943元。

(2).110學年度補助辦理學校本位國際教育精進計畫(SIEP)58,537元。

(3).110學年度中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學14,000元。

(4).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6,480元。

(5).110學年度國民中學生涯發展教育經費(中心學校) 48,800元。

(6).110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫9,491元。

(7).110年科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期83,558元。

(8).110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性) 30,000元。

(9).110年科技教育推動總體計畫子3學校105,000元。

(10).110學年度國中原住民族語開課經費49,935元。

(11).110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款103,680元。

(12).110學年度增置國小圖書館閱讀推動教師計畫第二期款56,160元。

(13).110學年度國民中學生涯發展教育經費330,078元。

(14).111年度閱讀推動實施計畫15,600元。

(15).110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心資本門第1期208,026元。

(16).110學年度科技教育推動總體計畫子1學校7,000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 111 年度

- (17).111年度實施新住民子女教育經費19,844元。
- (18).110學年度科技教育推動總體計畫1,445,036元。
- (19).補助學校設置樹木解說牌15,200元。
- (20).110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款25,075元。
- (21).111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第1期527,044元。
- (22).110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫109,569元。
- (23).110-2國中原住民族語開課經費30,800元。
- (24).111學年度國中小活化教學與多元學習計畫23,779元。
- (25).111學年度科技教育推動總體計畫第1期381,546元。
- (26).110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫(代課鐘點費差額)2,948元。
- (27).111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費31,185元。
- (28).111年度國民中學生涯發展教育123,840元。
- (29).111年度國民中學生涯發展教育(中心學校) 65,250元。
- (30).111年度學生游泳課及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費27,900元。
- (31).111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,303元。
- (32).111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款26,355元。
- (33).人工草皮足球場工程經費3,736,474元。
- (34).原住民族語教學講授鐘點費補助款14,175元。
- (35).學習扶助開班經費補助款76,854元。
- (36).生涯發展及技藝教育宣導研習活動補助款39,000元。
- (37).客語教學經費補助款81,270元。
- (38).手語教學經費補助款14,056元。
- (39).國中生涯發展教育經費82,560元。

6.雜項收入：決算數1,362,193元，較預算數842,000元，增加520,193元，計增61.78%。

主要係因：

課輔費剩餘款轉列其他準備金超收520,193元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數412,952,468元，較預算數380,594,000元，增加32,358,468元，計增8.50%。

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359,910,656元，較預算數337,278,000元，增加22,632,656元，計增6.71%。

2.一般行政管理計畫：決算數34,380,290元，較預算數33,775,000元，增加605,290元，計增1.79%。

3.建築及設備計畫：決算數18,661,522元，較預算數9,541,000元，增加9,120,522元，計增95.59%。

主要係因：

(1).興建土地改良物：決算數較預算數增加7,471,970元，主要係因：教育部等補助整建五人制人工草皮足球場工程7,471,970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 111 年度

(2)遞延修繕房屋建築支出：決算數較預算數增加1,142,814元，主要係因：公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫及校園無障礙環境改善工程併決算數1,142,814元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,018,549元，較預算短絀數9,879,000元，計相差3,860,451元。

主要係因：

財產處分收入超收282,400元、雜項收入超收520,193元、水費、電費及氣體費節餘858,181元、設備零件節餘143,166元、辦公(事務)用品節餘239,139元、其他支出節餘171,055元、游泳池水電清潔維護節餘525,325元及開放學校場地節餘373,503元等。

# 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 111 年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,216,787元。  
投資活動之淨現金流出15,530,002元。  
籌資活動之淨現金流出590,582元。  
本年度現金及約當現金之淨減5,903,797元。  
期初現金及約當現金22,098,075元。  
期末現金及約當現金16,194,278元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,179,824,690元，包括：  
流動資產20,551,162元，較上年度23,020,708元，減少2,469,546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11,848,394元，較上年度9,924,028元，增加1,924,366元，主要係因課輔費等結轉致其他準備金增加。  
固定資產42,788,778元，較上年度33,337,905元，增加9,450,873元，主要係增置活動中心空調整修系統冰水主機2台及五人制足球場。  
無形資產70,345元，較上年度111,781元，減少41,436元，主要係因提列攤銷所致。  
其他資產3,104,566,011元，較上年度3,137,443,271元，減少32,877,260元，主要係因代管資產土地減值。  
決算日負債總額為3,131,329,319元，包括：  
流動負債18,474,891元，較上年度12,740,112元，增加5,734,779元，主要係因應付工程款待執行數增加。  
其他負債3,112,854,428元，較上年度3,145,993,098元，減少33,138,670元，主要係因代管資產土地減值。  
決算日淨資產為48,495,371元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數61,127,070元及補辦預算數8,176,000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：榮獲111年度優質學校。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

# 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 111 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	370,715,000	100.00	406,933,919	100.00	36,218,919	9.77	381,267,911	100.00
43 勞務收入	481,000	0.13	10,200	0.00	-470,800	-97.88	34,500	0.01
431服務收入	481,000	0.13	10,200	0.00	-470,800	-97.88	34,500	0.01
45 財產收入	1,463,000	0.39	1,688,809	0.42	225,809	15.43	973,482	0.26
451財產處分收入	126,000	0.03	408,400	0.10	282,400	224.13	5,831	0.00
45Y其他財產收入	1,337,000	0.36	1,280,409	0.31	-56,591	-4.23	967,651	0.25
46 政府撥入收入	367,929,000	99.25	403,872,717	99.25	35,943,717	9.77	378,605,685	99.30
462公庫撥款收入	367,929,000	99.25	395,825,366	97.27	27,896,366	7.58	375,166,344	98.40
46Y政府其他撥入收入			8,047,351	1.98	8,047,351		3,439,341	0.90
4Y 其他收入	842,000	0.23	1,362,193	0.33	520,193	61.78	1,654,244	0.43
4YY雜項收入	842,000	0.23	1,362,193	0.33	520,193	61.78	1,654,244	0.43
5 基金用途	380,594,000	102.66	412,952,468	101.48	32,358,468	8.50	391,250,017	102.62
53 國民教育計畫	337,278,000	90.98	359,910,656	88.44	22,632,656	6.71	347,555,850	91.16
5L 一般行政管理計畫	33,775,000	9.11	34,380,290	8.45	605,290	1.79	33,159,858	8.70
5M 建築及設備計畫	9,541,000	2.57	18,661,522	4.59	9,120,522	95.59	10,534,309	2.76
購建固定資產	9,505,000	2.56	18,661,522	4.59	9,156,522	96.33	10,534,309	2.76
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-9,879,000		-6,018,549		3,860,451	-39.08	-9,982,106	
期初基金餘額	13,668,000		11,654,797		-2,013,203	-14.73	21,636,903	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,789,000		5,636,248		1,847,248	48.75	11,654,797	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		61,127,070
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	282,400
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	27,896,366
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	49,935
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,997,416
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	520,193
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	22,632,656
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	605,290
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,142,814

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 111 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	370,715,000	406,933,919	36,218,919	9.77	
43 勞務收入	481,000	10,200	-470,800	-97.88	
431服務收入	481,000	10,200	-470,800	-97.88	因工程施工致暑期泳訓班未開班。
45 財產收入	1,463,000	1,688,809	225,809	15.43	
451財產處分收入	126,000	408,400	282,400	224.13	出售廢舊物資收入超收所致。
45Y其他財產收入	1,337,000	1,280,409	-56,591	-4.23	
46 政府撥入收入	367,929,000	403,872,717	35,943,717	9.77	
462公庫撥款收入	367,929,000	395,825,366	27,896,366	7.58	

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 111 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		8,047,351	8,047,351	0.00	(1).110學年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫12,943元。(2).110學年度補助辦理學校本位國際教育精進計畫(SIEP)58,537元。(3).110學年度中小學活化教學與多元學習計畫-活化教學14,000元。(4).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6,480元。(5).110學年度國民中學生涯發展教育經費(中心學校)48,800元。(6).110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫9,491元。(7).110年科技教育推動總體計畫子1科技中心經常門第1期83,558元。(8).110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)30,000元。(9).110年科技教育推動總體計畫子3學校105,000元。(10).110學年度國中原住民族語開課經費49,935元。(11).110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款103,680元。(12).110學年度增置國小圖書館閱讀推動教師計畫第二期款56,160元。(13).110學年度國民中學生涯發展教育經費330,078元。(14).111年度閱讀推動實施計畫15,600元。(15).110學年度科技教育推動總體計畫子1科技中心資本門第1期208,026元。(16).110學年度科技教育推動總體計畫子1學校7,000元。(17).111年度實施新住民子女教育經

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 111 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19,844元。(18).110學年度科技教育推動總體計畫1,445,036元。(19).補助學校設置樹木解說牌15,200元。(20).110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款25,075元。(21).111年度公立國民中小學校舍防水隔熱工程計畫第1期527,044元。(22).110學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫109,569元。(23).110-2國中原住民族語開課經費30,800元。(24).111學年度國民中小活化教學與多元學習計畫23,779元。(25).111學年度科技教育推動總體計畫第1期381,546元。(26).110學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫(代課鐘點費差額)2,948元。(27).111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費31,185元。(28).111年度國民中學生涯發展教育123,840元。(29).111年度國民中學生涯發展教育(中心學校) 65,250元。(30).111年度學生游泳課及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費27,900元。(31).111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,303元。(32).111學年度國民中小學生無力繳交代收代辦費第1期款26,355元。(33).人工草皮足球場工程經費3,736,474元。(34).原住民族語教學講授鐘點費補助款14,175元。(35).學習扶助開

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 111 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	842,000	1,362,193	520,193	61.78	班經費補助款76,854元。(36).生涯發展及技藝教育宣導研習活動補助款39,000元。(37).客語教學經費補助款81,270元。(38).手語教學經費補助款14,056元。(39).國中生涯發展教育經費82,560元。 課輔費剩餘款轉列其他準備金超收所致。
4YY雜項收入	842,000	1,362,193	520,193	61.78	

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 111 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	380,594,000	412,952,468	32,358,468	8.50	
53 國民教育計畫	337,278,000	359,910,656	22,632,656	6.71	
1 用人費用	317,672,000	339,793,317	22,121,317	6.96	
11 正式員額薪資	169,380,000	189,701,728	20,321,728	12.00	
113 職員薪金	169,380,000	189,701,728	20,321,728	12.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,758,932	7,591,197	-1,167,735	-13.33	
121 聘用人員薪金	569,652	635,040	65,388	11.48	
124 兼職人員酬金	8,189,280	6,956,157	-1,233,123	-15.06	
13 超時工作報酬	1,266,344	1,111,988	-154,356	-12.19	
131 加班費	1,266,344	1,111,988	-154,356	-12.19	
15 獎金	44,082,207	43,789,619	-292,588	-0.66	
151 考績獎金	22,838,500	20,928,570	-1,909,930	-8.36	
152 年終獎金	21,243,707	22,861,049	1,617,342	7.61	
16 退休及卹償金	72,612,072	72,833,953	221,881	0.31	
161 職員退休及離職金	72,464,040	72,684,439	220,399	0.30	
163 卹償金	148,032	149,514	1,482	1.00	
18 福利費	21,572,445	24,764,832	3,192,387	14.80	
181 分擔員工保險費	14,876,580	18,651,450	3,774,870	25.37	
183 傷病醫藥費	581,600	446,500	-135,100	-23.23	
185 員工通勤交通費	1,608,264	1,567,546	-40,718	-2.53	
18Y 其他福利費	4,506,001	4,099,336	-406,665	-9.02	
2 服務費用	10,908,000	11,476,729	568,729	5.21	
21 水電費	4,238,890	3,380,709	-858,181	-20.25	
212 工作場所電費	3,045,000	2,393,761	-651,239	-21.39	
214 工作場所水費	576,890	418,863	-158,027	-27.39	
216 氣體費	617,000	568,085	-48,915	-7.93	
22 郵電費	173,040	126,703	-46,337	-26.78	
221 郵費	18,000	19,920	1,920	10.67	
222 電話費	155,040	106,783	-48,257	-31.13	
23 旅運費	251,357	221,738	-29,619	-11.78	
231 國內旅費	220,740	126,937	-93,803	-42.49	
235 貨物運費	8,357	105	-8,252	-98.74	
23Y 其他旅運費	22,260	94,696	72,436	325.41	
24 印刷裝訂與廣告費	187,760	345,344	157,584	83.93	
241 印刷及裝訂費	187,760	345,344	157,584	83.93	
25 修理保養及保固費	3,359,758	2,984,732	-375,026	-11.16	
252 一般房屋修護費	1,607,200	1,695,876	88,676	5.52	
255 機械及設備修護費	1,063,758	600,545	-463,213	-43.54	

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 111 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	688,800	688,311	-489	-0.07	
26 保險費	18,200		-18,200	-100.00	
26Y 其他保險費	18,200		-18,200	-100.00	
27 一般服務費	1,082,532	1,659,753	577,221	53.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,604	25,996	2,392	10.13	
279 外包費	80,000	64,000	-16,000	-20.00	
27D 計時與計件人員酬金	562,928	1,157,757	594,829	105.67	
27F 體育活動費	416,000	412,000	-4,000	-0.96	
28 專業服務費	1,596,463	2,757,750	1,161,287	72.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,293,990	1,948,057	654,067	50.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,473	62,660	-3,813	-5.74	
28A 電腦軟體服務費		691,603	691,603		
28Y 其他專業服務費	236,000	55,430	-180,570	-76.51	
3 材料及用品費	3,871,000	3,734,120	-136,880	-3.54	
31 使用材料費	829,400	686,234	-143,166	-17.26	
315 設備零件	829,400	686,234	-143,166	-17.26	
32 用品消耗	3,041,600	3,047,886	6,286	0.21	
321 辦公(事務)用品	215,730	218,090	2,360	1.09	
322 報章雜誌	160,327	135,726	-24,601	-15.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	94,000	128,383	34,383	36.58	
325 服裝	60,000	59,875	-125	-0.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	67,000	65,848	-1,152	-1.72	
32Y 其他用品消耗	2,444,543	2,439,964	-4,579	-0.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	150,404	140,404	1,404.04	
44 交通及運輸設備租金	5,200	145,604	140,404	2,700.08	
442 車租	5,200	145,604	140,404	2,700.08	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,092,000	4,202,329	110,329	2.70	
72 捐助、補助與獎助	174,000	173,000	-1,000	-0.57	
726 獎助學員生給與	174,000	173,000	-1,000	-0.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,918,000	4,029,329	111,329	2.84	
743 獎勵費用	144,000	133,090	-10,910	-7.58	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,774,000	3,886,239	112,239	2.97	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	47,000	46,812	-188	-0.40	
82 賠償給付	47,000	46,812	-188	-0.40	
821 一般賠償	47,000	46,812	-188	-0.40	
9 其他	678,000	506,945	-171,055	-25.23	
91 其他支出	678,000	506,945	-171,055	-25.23	
91Y 其他	678,000	506,945	-171,055	-25.23	
5L 一般行政管理計畫	33,775,000	34,380,290	605,290	1.79	
1 用人費用	31,029,000	31,905,525	876,525	2.82	
11 正式員額薪資	19,740,000	21,258,576	1,518,576	7.69	
113 職員薪金	17,628,000	18,821,976	1,193,976	6.77	
114 工員工資	1,080,000	1,194,840	114,840	10.63	
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,613	2,613		
124 兼職人員酬金		2,613	2,613		
13 超時工作報酬	1,115,692	924,290	-191,402	-17.16	
131 加班費	1,115,692	924,290	-191,402	-17.16	
15 獎金	5,545,092	4,687,095	-857,997	-15.47	
151 考績獎金	3,078,000	2,262,071	-815,929	-26.51	
152 年終獎金	2,467,092	2,425,024	-42,068	-1.71	
16 退休及卹償金	1,986,048	2,186,364	200,316	10.09	
161 職員退休及離職金	1,899,648	2,054,928	155,280	8.17	
162 工員退休及離職金	86,400	131,436	45,036	52.13	
18 福利費	2,642,168	2,846,587	204,419	7.74	
181 分擔員工保險費	1,823,232	2,044,761	221,529	12.15	
185 員工通勤交通費	306,936	304,300	-2,636	-0.86	
18Y 其他福利費	512,000	497,526	-14,474	-2.83	
2 服務費用	2,074,000	2,044,264	-29,736	-1.43	
22 郵電費	90,000	57,117	-32,883	-36.54	
222 電話費	90,000	57,117	-32,883	-36.54	
23 旅運費		3,000	3,000		
235 貨物運費		3,000	3,000		
27 一般服務費	1,136,000	1,162,223	26,223	2.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40,623	40,623		
279 外包費	1,072,000	1,057,600	-14,400	-1.34	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	64,000	64,000			
28 專業服務費	722,000	695,924	-26,076	-3.61	
28Y 其他專業服務費	722,000	695,924	-26,076	-3.61	
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	670,000	428,501	-241,499	-36.04	
32 用品消耗	670,000	428,501	-241,499	-36.04	
321 辦公（事務）用品	663,900	422,401	-241,499	-36.38	
325 服裝	6,100	6,100			
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	9,541,000	18,661,522	9,120,522	95.59	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8,176,000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8,165,390元。2.決算數較預算數增加9,120,522元，主要係教育部等補助整建五人制人工草皮足球場工程7,471,970元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,541,000	18,661,522	9,120,522	95.59	
51 購建固定資產	6,326,000	14,339,708	8,013,708	126.68	
512 興建土地改良物		7,471,970	7,471,970		
514 購置機械及設備	6,181,900	6,339,117	157,217	2.54	
515 購置交通及運輸設備		292,824	292,824		
516 購置雜項設備	144,100	235,797	91,697	63.63	
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	3,179,000	4,321,814	1,142,814	35.95	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,179,000	4,321,814	1,142,814	35.95	

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 111 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)游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數426,672元。

(2)暑期游泳工讀生(收支對列)按時計算，預算數54,272元，決算數0元。

(3)暑期游泳救生員按月計算，預算數84,776元，決算數0元。

(4)科技中心專任助理人員1人，預算數0元，決算數731,085元。

2.外包費：

(1)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數897,600元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

(3)開放場地清潔外包按件計算，預算數80,000元，決算數64,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數133,219元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數51,060元；決算數67,582元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。



地方教育發展基金—  
**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
<b>資產</b>	103,125,362	-69,675,676	14,538,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,869,933	-7,237,365	7,477,000
房屋及建築	3,463,881	-114,290	
機械及設備	50,450,562	-33,778,040	6,491,900
交通及運輸設備	3,585,844	-2,884,220	294,000
雜項設備	34,643,361	-25,661,761	239,100
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	111,781		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.土地改良物：

增加數可用預算數計7,477,000元，係補辦預算7,477,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計6,491,900元，係法定預算數6,181,900元及補辦預算310,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計294,000元，係補辦預算294,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計239,100元，係法定預算數144,100元及補辦預算95,000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44,994元，係法定預算數44,994元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計7,471,970元，變動原因為：(1)增置：人工草皮足球場計7,471,970元。減少數計2,483,085元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢操場PP人工草皮計2,483,085元。

2.機械及設備：增加數計9,990,071元，變動原因為：(1)增置：購置手持式E-tag讀取機等設備計6,339,117元。(2)撥入：教育部補助111年教師用平板電腦ipad乙批等設備計3,177,940元。

臺北市立石牌國民中學

**產明細表**

111 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		
19,844,408	44,994	12,286,966	1,851,995	42,859,123
7,471,970		2,483,085	1,418,923	10,040,376
			-62,340	3,287,251
9,990,071		7,624,042	1,444,304	20,482,855
480,548		55,000	-259,882	867,290
1,901,819		2,083,403	-689,010	8,111,006
	44,994	41,436		70,345

註 (3)受贈：以代辦經費購置會議室投影機等設備計473,014元。減少數計7,624,042元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等計7,624,042元。

3.交通及運輸設備：增加數計480,548元，變動原因為：(1)增置：購置四軸飛行器等設備計292,824元。(2)撥入：教育局補助購置廣播音響等設備計37,767元。(3)受贈：以代辦經費購置電話總機用電池組等設備計149,957元。減少數計55,000元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢笛管計55,000元。

4.雜項設備：增加數計1,901,819元，變動原因為：(1)增置：購置電腦型縫紉機及A3護貝機等設備計235,797元。(2)撥入：體育局補助基站軍刀面罩及角力假人等計879,760元。(3)受贈：以代辦經費購置低音提琴及電熱式蒸飯箱等設備計786,262元。減少數計2,083,403元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢開(熱)水爐、加熱器等計2,083,403元。

5.電腦軟體：減少數計41,436元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷41,436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111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			7,477,000		7,477,000	7,471,970	-5,030	
土地改良物			7,477,000		7,477,000	7,471,970	-5,030	
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		6,181,900	310,000		6,491,900	6,339,117	-152,783	
機械及設備		6,181,900	310,000		6,491,900	6,339,117	-152,783	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			294,000		294,000	292,824	-1,176	
交通及運輸設備			294,000		294,000	292,824	-1,176	
購建中固定資產								
雜項設備		144,100	95,000		239,100	235,797	-3,303	
雜項設備		144,100	95,000		239,100	235,797	-3,303	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		6,326,000	8,176,000		14,502,000	14,339,708	-162,292	

本年度奉准先行辦理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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		8,176,000
興建土地改良物	111.12.13府授主事預字第1113011488號	7,477,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	310,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	294,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	95,000

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 111 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	208	209	1	
職員	207	208	1	1.依據臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函，111學年度因普通班減1班致教師員額計減列1人。2.本校主動控管及懸缺教師員額共計2名未聘用。3.依據臺北市政府教育局111年8月8日北市教資字第11130714066號，本校教師支援科技中心相關業務，增聘代理教師2人。4.依據臺北市政府教育局111年7月29日北市教中字第1113070426號，本校教師支援教育局相關業務，增聘代理教師1人。5.教師1人請安胎假，依規定增聘代理教師1人。
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	240	241	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)科技中心專任助理人員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。
- (3)開放場地清潔外包按件計算。

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 111 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	169,380,000	569,652	1,266,344		44,082,207	72,612,072		21,572,445		309,482,720	8,189,280	317,672,000
正式人員	169,380,000		1,219,897		44,011,000	17,299,464		21,415,373		253,325,734		253,325,734
聘僱人員		569,652	46,447		71,207	34,176		103,072		824,554		824,554
顧問人員												
兼任人員											8,189,280	8,189,280
其他人員						55,278,432		54,000		55,332,432		55,332,432
一般行政管理計畫	19,740,000		1,115,692		5,545,092	1,986,048		2,642,168		31,029,000		31,029,000
正式人員	19,740,000		1,115,692		5,545,092	1,986,048		2,642,168		31,029,000		31,029,000
兼任人員												
合 計	189,120,000	569,652	2,382,036		49,627,299	74,598,120		24,214,613		340,511,720	8,189,280	348,701,000

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，111 年度預算編列 240 人，計 25,916,500 元，執行結果決算 206 人，計 23,190,641 元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函訂定發布「一百十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，111 年度預算編列 240 人，計 23,710,799 元，執行結果決算 259 人，計 25,286,073 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 423,880 元，決算數 426,672 元。
- (2)暑期游泳工讀生(收支對列)，預算數 54,272 元，決算數 0 元。
- (3)暑期游泳救生員，預算數 84,776 元，決算數 0 元。
- (4)科技中心專任助理人員，預算數 0 元，決算數 731,085 元。

2.外包費：

- (1)工友業務外包，預算數 912,000 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 160,000 元。
- (3)開放場地清潔外包，預算數 80,000 元，決算數 64,000 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 111 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
189,701,728	635,040	1,111,988		43,789,619	72,833,953		24,764,832		332,837,160	6,956,157	339,793,317
189,701,728		1,103,148		43,716,299	19,247,124		24,319,045		278,087,344		278,087,344
	635,040	8,840		73,320	36,600		114,120		867,920		867,920
					101,225		275,667		376,892	6,956,157	7,333,049
					53,449,004		56,000		53,505,004		53,505,004
21,258,576		924,290		4,687,095	2,186,364		2,846,587		31,902,912	2,613	31,905,525
21,258,576		924,290		4,687,095	2,186,364		2,846,587		31,902,912		31,902,912
										2,613	2,613
210,960,304	635,040	2,036,278		48,476,714	75,020,317		27,611,419		364,740,072	6,958,770	371,698,842



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 111 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			337,278,000		359,910,656		22,632,656	6.71	
國民教育計畫			337,278,000		359,910,656		22,632,656	6.71	

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111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	348,701,000	371,698,842	22,997,842	6.60
11 正式員額薪資	189,120,000	210,960,304	21,840,304	11.55
113 職員薪金	187,008,000	208,523,704	21,515,704	11.51
114 工員工資	1,080,000	1,194,840	114,840	10.63
115 警餉	1,032,000	1,241,760	209,760	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	8,758,932	7,593,810	-1,165,122	-13.30
121 聘用人員薪金	569,652	635,040	65,388	11.48
124 兼職人員酬金	8,189,280	6,958,770	-1,230,510	-15.03
13 超時工作報酬	2,382,036	2,036,278	-345,758	-14.52
131 加班費	2,382,036	2,036,278	-345,758	-14.52
15 獎金	49,627,299	48,476,714	-1,150,585	-2.32
151 考績獎金	25,916,500	23,190,641	-2,725,859	-10.52
152 年終獎金	23,710,799	25,286,073	1,575,274	6.64
16 退休及卹償金	74,598,120	75,020,317	422,197	0.57
161 職員退休及離職金	74,363,688	74,739,367	375,679	0.51
162 工員退休及離職金	86,400	131,436	45,036	52.13
163 卹償金	148,032	149,514	1,482	1.00
18 福利費	24,214,613	27,611,419	3,396,806	14.03
181 分擔員工保險費	16,699,812	20,696,211	3,996,399	23.93
183 傷病醫藥費	581,600	446,500	-135,100	-23.23
185 員工通勤交通費	1,915,200	1,871,846	-43,354	-2.26
18Y 其他福利費	5,018,001	4,596,862	-421,139	-8.39
2 服務費用	12,982,000	13,520,993	538,993	4.15
21 水電費	4,238,890	3,380,709	-858,181	-20.25
212 工作場所電費	3,045,000	2,393,761	-651,239	-21.39
214 工作場所水費	576,890	418,863	-158,027	-27.39
216 氣體費	617,000	568,085	-48,915	-7.93
22 郵電費	263,040	183,820	-79,220	-30.12
221 郵費	18,000	19,920	1,920	10.67
222 電話費	245,040	163,900	-81,140	-33.11
23 旅運費	251,357	224,738	-26,619	-10.59
231 國內旅費	220,740	126,937	-93,803	-42.49
235 貨物運費	8,357	3,105	-5,252	-62.85
23Y 其他旅運費	22,260	94,696	72,436	325.41
24 印刷裝訂與廣告費	187,760	345,344	157,584	83.93
241 印刷及裝訂費	187,760	345,344	157,584	83.93
25 修理保養及保固費	3,359,758	2,984,732	-375,026	-11.16
252 一般房屋修護費	1,607,200	1,695,876	88,676	5.52
255 機械及設備修護費	1,063,758	600,545	-463,213	-43.54
257 雜項設備修護費	688,800	688,311	-489	-0.07
26 保險費	18,200	0	-18,200	-100.00
26Y 其他保險費	18,200	0	-18,200	-100.00
27 一般服務費	2,218,532	2,821,976	603,444	27.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,604	66,619	43,015	182.24

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111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	1,152,000	1,121,600	-30,400	-2.64
27D 計時與計件人員酬金	562,928	1,157,757	594,829	105.67
27F 體育活動費	480,000	476,000	-4,000	-0.83
28 專業服務費	2,318,463	3,453,674	1,135,211	48.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,293,990	1,948,057	654,067	50.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,473	62,660	-3,813	-5.74
28A 電腦軟體服務費	0	691,603	691,603	0.00
28Y 其他專業服務費	958,000	751,354	-206,646	-21.57
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	4,541,000	4,162,621	-378,379	-8.33
31 使用材料費	829,400	686,234	-143,166	-17.26
315 設備零件	829,400	686,234	-143,166	-17.26
32 用品消耗	3,711,600	3,476,387	-235,213	-6.34
321 辦公(事務)用品	879,630	640,491	-239,139	-27.19
322 報章雜誌	160,327	135,726	-24,601	-15.34
323 農業與園藝用品及環境美化費	94,000	128,383	34,383	36.58
325 服裝	66,100	65,975	-125	-0.19
328 醫療用品(非醫療院所使用)	67,000	65,848	-1,152	-1.72
32Y 其他用品消耗	2,444,543	2,439,964	-4,579	-0.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	150,404	140,404	1,404.04
44 交通及運輸設備租金	5,200	145,604	140,404	2,700.08
442 車租	5,200	145,604	140,404	2,700.08
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,541,000	18,661,522	9,120,522	95.59
51 購建固定資產	6,326,000	14,339,708	8,013,708	126.68
512 興建土地改良物	0	7,471,970	7,471,970	0.00
514 購置機械及設備	6,181,900	6,339,117	157,217	2.54
515 購置交通及運輸設備	0	292,824	292,824	0.00
516 購置雜項設備	144,100	235,797	91,697	63.63
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	3,179,000	4,321,814	1,142,814	35.95
541 遞延修繕房屋建築支出	3,179,000	4,321,814	1,142,814	35.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,094,000	4,204,329	110,329	2.69
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	174,000	173,000	-1,000	-0.57
726 獎助學員生給與	174,000	173,000	-1,000	-0.57
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,918,000	4,029,329	111,329	2.84
743 獎勵費用	144,000	133,090	-10,910	-7.58

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,774,000	3,886,239	112,239	2.97
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	47,000	46,812	-188	-0.40
82 賠償給付	47,000	46,812	-188	-0.40
821 一般賠償	47,000	46,812	-188	-0.40
9 其他	678,000	506,945	-171,055	-25.23
91 其他支出	678,000	506,945	-171,055	-25.23
91Y 其他	678,000	506,945	-171,055	-25.23
合 計	380,594,000	412,952,468	32,358,468	8.50

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 111 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	3,808,118	4,977,660	1,169,542	30.71	
185 員工通勤交通費	1,915,200	1,871,846	-43,354	-2.26	
27D 計時與計件人員酬金	562,928	1,157,757	594,829	105.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,293,990	1,948,057	654,067	50.55	
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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	3,179,824,690	100.00	3,203,837,693	100.00	-24,013,003	-0.75
流動資產	20,551,162	0.65	23,020,708	0.72	-2,469,546	-10.73
現金	16,194,278	0.51	22,098,075	0.69	-5,903,797	-26.72
銀行存款	16,194,278	0.51	22,098,075	0.69	-5,903,797	-26.72
銀行存款-公庫存款	4,224,046	0.13	8,286,282	0.26	-4,062,236	-49.02
銀行存款-保管款	11,261,478	0.35	13,346,211	0.42	-2,084,733	-15.62
銀行存款-代繳費款專戶	221	0.00	0	0.00	221	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	708,533	0.02	465,582	0.01	242,951	52.18
應收款項	4,355,067	0.14	327,025	0.01	4,028,042	1,231.72
其他應收款	4,355,067	0.14	327,025	0.01	4,028,042	1,231.72
預付款項	1,817	0.00	595,608	0.02	-593,791	-99.69
預付費用	0	0.00	595,608	0.02	-595,608	-100.00
其他預付款	1,817	0.00	0	0.00	1,817	0.00
長期貸墊款及準備金	11,848,394	0.37	9,924,028	0.31	1,924,366	19.39
準備金	11,848,394	0.37	9,924,028	0.31	1,924,366	19.39
退休及離職準備金	5,742,068	0.18	5,141,476	0.16	600,592	11.68
其他準備金	6,106,326	0.19	4,782,552	0.15	1,323,774	27.68
其他準備金-其他	6,106,326	0.19	4,782,552	0.15	1,323,774	27.68
固定資產	42,788,778	1.35	33,337,905	1.04	9,450,873	28.35
土地改良物	10,040,376	0.32	3,632,568	0.11	6,407,808	176.40
土地改良物	15,858,818	0.50	10,869,933	0.34	4,988,885	45.90
累計折舊-土地改良物	-5,818,442	-0.18	-7,237,365	-0.23	1,418,923	-19.61
房屋建築及設備	3,287,251	0.10	3,349,591	0.10	-62,340	-1.86
房屋建築及設備	3,463,881	0.11	3,463,881	0.11	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-176,630	-0.01	-114,290	0.00	-62,340	54.55
機械及設備	20,482,855	0.64	16,672,522	0.52	3,810,333	22.85
機械及設備	52,816,591	1.66	50,450,562	1.57	2,366,029	4.69
累計折舊-機械及設備	-32,333,736	-1.02	-33,778,040	-1.05	1,444,304	-4.28
交通及運輸設備	867,290	0.03	701,624	0.02	165,666	23.61
交通及運輸設備	4,011,392	0.13	3,585,844	0.11	425,548	11.87
累計折舊-交通及運輸設備	-3,144,102	-0.10	-2,884,220	-0.09	-259,882	9.01
雜項設備	8,111,006	0.26	8,981,600	0.28	-870,594	-9.69
雜項設備	34,461,777	1.08	34,643,361	1.08	-181,584	-0.52
合 計	3,179,824,690	100.00	3,203,837,693	100.00	-24,013,003	-0.75

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	3,131,329,319	98.47	3,158,733,210	98.59	-27,403,891	-0.87
流動負債	18,474,891	0.58	12,740,112	0.40	5,734,779	45.01
應付款項	18,459,201	0.58	12,736,112	0.40	5,723,089	44.94
應付代收款	9,824,842	0.31	10,941,704	0.34	-1,116,862	-10.21
應付代收款	9,824,842	0.31	10,941,704	0.34	-1,116,862	-10.21
應付費用	1,311,978	0.04	1,405,805	0.04	-93,827	-6.67
應付費用	1,311,978	0.04	1,405,805	0.04	-93,827	-6.67
應付工程款	7,322,381	0.23	388,603	0.01	6,933,778	1,784.28
應付工程款	7,322,381	0.23	388,603	0.01	6,933,778	1,784.28
預收款項	15,690	0.00	4,000	0.00	11,690	292.25
預收收入	15,690	0.00	4,000	0.00	11,690	292.25
預收收入	15,690	0.00	4,000	0.00	11,690	292.25
其他負債	3,112,854,428	97.89	3,145,993,098	98.19	-33,138,670	-1.05
什項負債	3,112,854,428	97.89	3,145,993,098	98.19	-33,138,670	-1.05
存入保證金	3,033,687	0.10	3,486,966	0.11	-453,279	-13.00
存入保證金	3,033,687	0.10	3,486,966	0.11	-453,279	-13.00
應付退休及離職金	5,742,068	0.18	5,141,476	0.16	600,592	11.68
應付退休及離職金	5,742,068	0.18	5,141,476	0.16	600,592	11.68
應付代管資產	3,103,677,714	97.61	3,136,826,394	97.91	-33,148,680	-1.06
應付代管資產	3,103,677,714	97.61	3,136,826,394	97.91	-33,148,680	-1.06
暫收及待結轉帳項	400,959	0.01	538,262	0.02	-137,303	-25.51
暫收及待結轉帳項	400,959	0.01	538,262	0.02	-137,303	-25.51
<b>淨資產</b>	48,495,371	1.53	45,104,483	1.41	3,390,888	7.52
淨資產	48,495,371	1.53	45,104,483	1.41	3,390,888	7.52
淨資產	48,495,371	1.53	45,104,483	1.41	3,390,888	7.52
累積餘額	48,495,371	1.53	45,104,483	1.41	3,390,888	7.52
合 計	3,179,824,690	100.00	3,203,837,693	100.00	-24,013,003	-0.75

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-26,350,771	-0.83	-25,661,761	-0.80	-689,010	2.68
無形資產	70,345	0.00	111,781	0.00	-41,436	-37.07
無形資產	70,345	0.00	111,781	0.00	-41,436	-37.07
電腦軟體	70,345	0.00	111,781	0.00	-41,436	-37.07
其他資產	3,104,566,011	97.63	3,137,443,271	97.93	-32,877,260	-1.05
什項資產	3,104,566,011	97.63	3,137,443,271	97.93	-32,877,260	-1.05
暫付及待結轉帳項	888,297	0.03	616,877	0.02	271,420	44.00
代管資產	3,103,677,714	97.61	3,136,826,394	97.91	-33,148,680	-1.06
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	1,399,953,230	44.03	1,368,280,080	42.71	31,673,150	2.31
代管資產-房屋建築及設備	118,042,740	3.71	121,793,315	3.80	-3,750,575	-3.08
代管資產-其他政府	1,585,573,519	49.86	1,646,644,774	51.40	-61,071,255	-3.71
合 計	3,179,824,690	100.00	3,203,837,693	100.00	-24,013,003	-0.75

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

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	3,179,824,690	100.00	3,203,837,693	100.00	-24,013,003	-0.75

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111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	412,438,619	100.00	387,900,400	100.00	24,538,219	6.33
勞務收入	10,200	0.00	34,500	0.01	-24,300	-70.43
服務收入	10,200	0.00	34,500	0.01	-24,300	-70.43
財產收益	5,784,276	1.40	7,046,487	1.82	-1,262,211	-17.91
廢舊物品售價收入	3,500	0.00	4,681	0.00	-1,181	-25.23
財產交易利益	4,323,367	1.05	5,978,155	1.54	-1,654,788	-27.68
其他財產收入	1,457,409	0.35	1,063,651	0.27	393,758	37.02
政府撥入收入	403,872,717	97.92	378,605,685	97.60	25,267,032	6.67
公庫撥款收入	395,825,366	95.97	375,166,344	96.72	20,659,022	5.51
政府其他撥入收入	8,047,351	1.95	3,439,341	0.89	4,608,010	133.98
其他收入	2,771,426	0.67	2,213,728	0.57	557,698	25.19
受贈收入	1,409,233	0.34	559,484	0.14	849,749	151.88
雜項收入	1,362,193	0.33	1,654,244	0.43	-292,051	-17.65
支出	409,047,731	99.18	398,629,570	102.77	10,418,161	2.61
人事支出	371,698,842	90.12	356,575,878	91.92	15,122,964	4.24
人事支出	371,698,842	90.12	356,575,878	91.92	15,122,964	4.24
業務支出	21,912,159	5.31	23,485,106	6.05	-1,572,947	-6.70
業務支出	21,912,159	5.31	23,485,106	6.05	-1,572,947	-6.70
獎補助支出	173,000	0.04	175,000	0.05	-2,000	-1.14
其他獎補助	173,000	0.04	175,000	0.05	-2,000	-1.14
財產損失	122,481	0.03	57,862	0.01	64,619	111.68
財產交易損失	122,481	0.03	57,862	0.01	64,619	111.68
折舊、折耗及攤銷	10,312,490	2.50	10,958,324	2.83	-645,834	-5.89
固定資產折舊	10,271,054	2.49	10,916,894	2.81	-645,840	-5.92
無形資產攤銷	41,436	0.01	41,430	0.01	6	0.01
其他支出	4,828,759	1.17	7,377,400	1.90	-2,548,641	-34.55
其他支出	4,828,759	1.17	7,377,400	1.90	-2,548,641	-34.55
本期賸餘(短絀)	3,390,888	0.82	-10,729,170	-0.03	14,120,058	1.36
期初淨資產	45,104,483	10.94	55,833,653	0.14	-10,729,170	-1.03
解繳公庫						
期末淨資產	48,495,371	11.76	45,104,483	0.11	3,390,888	0.33

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111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)	3,390,888
8002 調整非現金項目	6,825,899
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,216,787
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	920,540
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,096,036
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,244,314
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-21,302,264
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-15,530,002
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,223,756
8404 減少短期債務及其他負債	-6,814,338
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-590,582
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,903,797
87 期初現金及約當現金	22,098,075
88 期末現金及約當現金	16,194,278

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600,592元及代管資產減少數33,148,680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 111 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	406,933,919	5,504,700	412,438,619	收入
勞務收入	10,200		10,200	勞務收入
財產收入	1,688,809	4,095,467	5,784,276	財產收益
政府撥入收入	403,872,717		403,872,717	政府撥入收入
其他收入	1,362,193	1,409,233	2,771,426	其他收入
基金用途	412,952,468	-3,904,737	409,047,731	支出
用人費用	371,698,842		371,698,842	人事支出
服務費用	13,520,993	8,391,166	21,912,159	業務支出
材料及用品費	4,162,621	-4,162,621		
租金、償債、利息及相關手續費	150,404	-150,404		
短絀、賠償給付與支應退場支出	46,812	-46,812		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,031,329	-4,031,329		
捐助、補助與獎助	173,000		173,000	獎補助支出
資產短絀		122,481	122,481	財產損失
		10,312,490	10,312,490	折舊、折耗及攤銷
其他	506,945	4,321,814	4,828,759	其他支出
遞延支出	4,321,814	-4,321,814		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	14,339,708	-14,339,708		
本期賸餘(短絀)	-6,018,549	9,409,437	3,390,888	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,654,797	33,449,686	45,104,483	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,636,248	42,859,123	48,495,371	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 111 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」(不含遞延支出)執行數 1,433 萬 9,708 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」1,352 萬 993 元與會計科目「業務支出」2,191 萬 2,159 元間之調整數 839 萬 1,166 元，係「材料及用品費」416 萬 2,621 元、「租金、償債、利息及相關手續費」15 萬 404 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)403 萬 1,329 元及「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」409 萬 5,467 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」140 萬 9,233 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」1,031 萬 2,490 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」12 萬 2,481 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」50 萬 6,945 元與會計科目「其他支出」482 萬 8,759 元間之調整數 432 萬 1,814 元，係「遞延支出」432 萬 1,814 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 邱玉晔

機關長官：

臺北市立  
石牌國民中學  
校長 黃桐良

訂