

4-0501312

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

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中華民國 108 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 6 頁
丙、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 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35 至 35 頁
(附財產分類統計表).....	
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	388,967,748	376,016,164	12,951,584	3.44
基金用途	388,463,170	385,679,832	2,783,338	0.72
賸餘(短絀-)	504,578	9,663,668	10,168,246	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,374,172	14,869,594	504,578	3.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,239,776	- 4,529,543	3,289,767	--

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附屬單位決算之分決算 總 說 明 中華民國 108 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341,060,000元，決算數339,204,175元。

107學年下學期預定招收89班，實際招收89班，預計學生人數2,560人，實際學生人數2,402人。

108學年上學期預定招收88班，實際招收88班，預計學生人數2,520人，實際學生人數2,409人。

係新購電腦、機具、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、人權法治品德教育、社團活動、輔導活動、冬夏令營、教師進修研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33,087,000元，決算數32,320,288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10,667,000元(不含以前年度保留數3,452,393元及奉准先行辦理數1,511,000元)，

決算數16,938,707元。係辦理班級設備購置、汰舊換新個人電腦及資訊周邊設備、至善樓鋁窗整修工程、專科教室環境改善工程、校園能源翻新補助計畫，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	3萬人次	校園場地開放使用達4萬2千人次，達年度目標值。

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388,967,748元，較預算數380,789,000元，增加8,178,748元，計增2.15%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

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

總 說 明 中華民國 108 年度

- 1.服務收入：決算數463,658元，較預算數497,000元，減少33,342元，計減6.71%。
主要係因：
教師甄選報名費短收15,100元、暑期游泳訓練班收入短收18,242元。
- 2.財產處分收入：決算數103,810元，較預算數68,000元，增加35,810元，計增52.66%。
主要係因：
出售廢舊物資收入超收35,810元。
- 3.其他財產收入：決算數2,286,226元，較預算數1,235,000元，增加1,051,226元，計增85.12%。
主要係因：
場地開放收入超收1,051,226元。
- 4.公庫撥款收入：決算數382,206,031元，較預算數378,899,000元，增加3,307,031元，計增0.87%。
主要係因：
(1)統籌款-107-108年自造中心工程1,454,387元。
(2)統籌款-108年無障礙環境改善1,071,344元。
(3)統籌款-校園無障礙電梯新建工程增設防火遮煙捲簾門781,300元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數3,649,936元，較預算數0元，增加3,649,936元。
主要係因：
(1)RA7728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動337,042元。
(2)RA8214 108生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,000元。
(3)RA8734 108年補助學校辦理山野教育推廣計畫250,000元。
(4)RA8211 107學年度生涯發展第2期經費114,880元。
(5)RA8211 107學年度生涯發展第2期經費(中心學校)80,000元。
(6)RA8211 107學年度生涯發展教育家長手冊183,604元。
(7)RA7306 107學年國中生無力繳交代收代辦費26,300元。
(8)RA7A06 自造教育及科技中心2,174,415元。
(9)RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費118,440元。
(10)RA8511 國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用13,500元。
(11)RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)315,190元。
(12)RA8202 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化10,800元。
(13)RA8318 108-1國小學生無力繳交代收代辦費經費 23,765元。
- 6.雜項收入：決算數258,087元，較預算數90,000元，增加168,087元，計增186.76%。
主要係因：
(1)王靜涵師1-12月房租津貼繳庫8,400元。
(2)學生證補卡收入29,380元。
(3)複習卷及數理資優營剩餘款轉列其他準備金41,155元。
(4)106年9月-107年12月電子領標13,000元。
(5)統鮮桶餐記點罰款10,000元。
(6)收回107年溢領交通費6,060元。

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

總 說 明

中華民國 108 年度

- (7)佳美數位影像設計有限公司辦理107年畢業生紀念冊案未投保雇主意外責任險違約金3,883元。
- (8)106年度設置通學步道專案計畫圍牆整修工程首期空污費退費3元。
- (9)108年至善樓鋁窗整修工程遲延履約罰款22,554元。
- (10)107-2課輔費剩餘款繳庫轉列其他準備金123,652元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數388,463,170元，較預算數384,814,000元，增加3,649,170元，計增0.95%。

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339,204,175元，較預算數341,060,000元，增加1,855,825元，計增0.54%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數32,320,288元，較預算數33,087,000元，減少766,712元，計減2.32%。
- 3.建築及設備計畫：決算數16,938,707元，較預算數10,667,000元，增加6,271,707元，計增58.80%。

主要係因：

- (1)擴充改良房屋建築及設備：決算數較預算數增加2,189,891元，主要係因：
 - 校園無障礙電梯新建工程107年度保留數2,273,701元，保留執行數2,189,891元，停止執行數83,810元。
- (2)購置機械及設備：決算數較預算數增加2,498,001元，主要係因：
 - A.資訊設備：新購平板電腦結餘5,850元
 - B.專科教室環境改善工程購置設備節餘20,841元。
 - C.校園無障礙電梯新建工程：電梯主體107年度保留數1,178,692元，保留執行數1,178,692元。
 - D.107學年度科技教育推動總體計畫購置設備奉准先行辦理數1,346,000元，實際執行數1,346,000元。
- (3)購置交通及運輸設備：決算數較預算數減少5,368元，主要係因：
 - 專科教室環境改善工程購置綜合擴大機及喇叭節餘5,368元。
- (4)購置雜項設備：決算數較預算數增加163,500元，主要係因：
 - A.班級設備：數位鋼琴節餘690元、低音號節餘610元及汰舊換新冰箱節餘200元。
 - B.107學年度科技教育推動總體計畫購置設備奉准先行辦理數165,000元，實際執行數165,000元。
- (5)遞延修繕房屋建築支出：決算數較預算數增加1,262,452元，主要係因：
 - A.至善樓鋁窗工程施工費節餘1,070,466元，委託技術服務費節餘2,281元及工程管理費節餘15,814元。
 - B.專科教室環境改善工程施工費節餘140,925元，委託技術服務費節餘1,809元及工程管理費節餘13,975元。
 - C.統籌款-107-108年自造中心工程1,440,785元。
 - D.統籌款-108年無障礙環境改善工程1,066,937元。
- (6)其他遞延支出：決算數較預算數增加163,231元，主要係因：
 - 教育局補助105年度統籌款-污水下水道分管工程163,231元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數504,578元，較預算短絀數4,025,000元，反絀為餘，計相差4,529,578元。

主要係因：

教育局增撥統籌款-校園無障礙電梯新建工程增設防火遮煙捲連門未執行781,300元、開放學校場地收入超收657,144元及用人費用節餘2,840,783元。

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

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,553,066元。
其他活動之淨現金流入1,313,290元。
本年度現金及約當現金之淨減1,239,776元。
期初現金及約當現金30,303,051元。
期末現金及約當現金29,063,275元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,315,982,664元，包括：
流動資產29,913,275元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,080,467元。
其他資產3,278,988,922元。
決算日負債總額為3,300,608,492元，包括：
流動負債11,610,900元。
其他負債3,288,997,592元。
決算日基金餘額為累積餘額15,374,172元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加15,619,370元，包括：
機械及設備6,696,244元。
交通及運輸設備317,107元。
雜項設備6,380,128元。
購建中固定資產2,189,891元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,637,773元及補辦預算數1,511,000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。

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 108 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	380,789,000	100.00	388,967,748	100.00	8,178,748	2.15	376,016,164	100.00
43 勞務收入	497,000	0.13	463,658	0.12	-33,342	-6.71	405,198	0.11
431服務收入	497,000	0.13	463,658	0.12	-33,342	-6.71	405,198	0.11
45 財產收入	1,303,000	0.34	2,390,036	0.61	1,087,036	83.43	1,983,653	0.53
451財產處分收入	68,000	0.02	103,810	0.03	35,810	52.66	82,003	0.02
45Y其他財產收入	1,235,000	0.32	2,286,226	0.59	1,051,226	85.12	1,901,650	0.51
46 政府撥入收入	378,899,000	99.50	385,855,967	99.20	6,956,967	1.84	373,563,268	99.35
462公庫撥款收入	378,899,000	99.50	382,206,031	98.26	3,307,031	0.87	370,051,428	98.41
46Y政府其他撥入收入			3,649,936	0.94	3,649,936	0.00	3,511,840	0.93
4Y 其他收入	90,000	0.02	258,087	0.07	168,087	186.76	64,045	0.02
4YY雜項收入	90,000	0.02	258,087	0.07	168,087	186.76	64,045	0.02
5 基金用途	384,814,000	100.00	388,463,170	100.00	3,649,170	0.95	385,679,832	100.00
53 國民教育計畫	341,060,000	88.63	339,204,175	87.32	-1,855,825	-0.54	337,130,992	87.41
5L 一般行政管理計畫	33,087,000	8.60	32,320,288	8.32	-766,712	-2.32	32,965,201	8.55
5M 建築及設備計畫	10,667,000	2.77	16,938,707	4.36	6,271,707	58.80	15,583,639	4.04
購建固定資產	10,631,000	2.76	16,902,707	4.35	6,271,707	58.99	15,558,639	4.03
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			25,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-4,025,000		504,578		4,529,578	-112.54	-9,663,668	
期初基金餘額	11,287,000		14,869,594		3,582,594	31.74	24,533,262	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,262,000		15,374,172		8,112,172	111.71	14,869,594	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		9,637,773
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	35,810
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,051,226
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,307,031
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,649,936
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	168,087
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,425,683

備註：

丙、主要表

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108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)	-4,025,000	504,578	4,529,578	-112.54
812 調整非現金項目		-3,057,644	-3,057,644	
8123 流動資產淨減(淨增)		933,480	933,480	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,991,124	-3,991,124	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,025,000	-2,553,066	1,471,934	-36.57
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		50,442	50,442	
825 增加短期債務及其他負債		1,666,104	1,666,104	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-164,807	-164,807	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-238,449	-238,449	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,313,290	1,313,290	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,025,000	-1,239,776	2,785,224	-69.20
84 期初現金及約當現金	21,586,047	30,303,051	8,717,004	40.38
85 期末現金及約當現金	17,561,047	29,063,275	11,502,228	65.50

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數364,622元及代管資產減少數17,821,106元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	3,315,982,664	100.00	3,335,498,039	100.00	-19,515,375	-0.59
1	資產	3,315,982,664	100.00	3,335,498,039	100.00	-19,515,375	-0.59
11	流動資產	29,913,275	0.90	32,086,531	0.96	-2,173,256	-6.77
111	現金	29,063,275	0.88	30,303,051	0.91	-1,239,776	-4.09
1112	銀行存款	29,063,275	0.88	30,303,051	0.91	-1,239,776	-4.09
1112-1	銀行存款-公庫存款	13,272,381	0.40	13,165,658	0.39	106,723	0.81
1112-2	銀行存款-保管款	14,535,393	0.44	12,616,167	0.38	1,919,226	15.21
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	850,000	0.03	4,061,403	0.12	-3,211,403	-79.07
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	405,501	0.01	459,823	0.01	-54,322	-11.81
115	預付款項	850,000	0.03	1,783,480	0.05	-933,480	-52.34
1154	預付費用	850,000	0.03	1,783,480	0.05	-933,480	-52.34
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,080,467	0.21	6,551,038	0.20	529,429	8.08
124	準備金	7,080,467	0.21	6,551,038	0.20	529,429	8.08
1241	退休及離職準備金	4,493,103	0.14	4,128,481	0.12	364,622	8.83
124Y	其他準備金	2,587,364	0.08	2,422,557	0.07	164,807	6.80
124Y-2	其他準備金-其他	2,587,364	0.08	2,422,557	0.07	164,807	6.80
13	其他資產	3,278,988,922	98.88	3,296,860,470	98.84	-17,871,548	-0.54
131	什項資產	3,278,988,922	98.88	3,296,860,470	98.84	-17,871,548	-0.54
1315	暫付及待結轉帳項	291,669	0.01	342,111	0.01	-50,442	-14.74
1316	代管資產	3,278,697,253	98.88	3,296,518,359	98.83	-17,821,106	-0.54
1316-0	代管資產-土地改良物	108,225	0.00	108,225	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	1,469,725,539	44.32	1,483,736,777	44.48	-14,011,238	-0.94
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	129,413,051	3.90	133,222,919	3.99	-3,809,868	-2.86
1316-3	代管資產-其他政府	1,679,450,438	50.65	1,679,450,438	50.35	0	0.00

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

臺北市立石牌國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	3,315,982,664	100.00	3,335,498,039	100.00	-19,515,375	-0.59
2	負債	3,300,608,492	99.54	3,320,628,445	99.55	-20,019,953	-0.60
21	流動負債	11,610,900	0.35	15,602,024	0.47	-3,991,124	-25.58
212	應付款項	11,609,600	0.35	15,273,674	0.46	-3,664,074	-23.99
2123	應付代收款	10,399,388	0.31	13,462,433	0.40	-3,063,045	-22.75
2125	應付費用	945,114	0.03	1,811,241	0.05	-866,127	-47.82
2129	應付工程款	265,098	0.01	0	0.00	265,098	0.00
213	預收款項	1,300	0.00	328,350	0.01	-327,050	-99.60
2133	預收收入	1,300	0.00	328,350	0.01	-327,050	-99.60
22	其他負債	3,288,997,592	99.19	3,305,026,421	99.09	-16,028,829	-0.48
221	什項負債	3,288,997,592	99.19	3,305,026,421	99.09	-16,028,829	-0.48
2211	存入保證金	5,683,175	0.17	4,017,071	0.12	1,666,104	41.48
2213	應付退休及離職金	4,493,103	0.14	4,128,481	0.12	364,622	8.83
2214	應付代管資產	3,278,697,253	98.88	3,296,518,359	98.83	-17,821,106	-0.54
2215	暫收及待結轉帳項	124,061	0.00	362,510	0.01	-238,449	-65.78
3	基金餘額	15,374,172	0.46	14,869,594	0.45	504,578	3.39
31	基金餘額	15,374,172	0.46	14,869,594	0.45	504,578	3.39
311	基金餘額	15,374,172	0.46	14,869,594	0.45	504,578	3.39
3111	累積餘額	15,374,172	0.46	14,869,594	0.45	504,578	3.39

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 108 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	380,789,000	388,967,748	8,178,748	2.15	
43 勞務收入	497,000	463,658	-33,342	-6.71	
431服務收入	497,000	463,658	-33,342	-6.71	
45 財產收入	1,303,000	2,390,036	1,087,036	83.43	
451財產處分收入	68,000	103,810	35,810	52.66	出售廢舊物資收入超收所致。
45Y其他財產收入	1,235,000	2,286,226	1,051,226	85.12	1.開放學校場地收入(收支對列)2,198,676元。2.教職員工停車收入87,550元。
46 政府撥入收入	378,899,000	385,855,967	6,956,967	1.84	
462公庫撥款收入	378,899,000	382,206,031	3,307,031	0.87	1.統籌款-107-108年自造中心工程1,454,387元。2.統籌款-108年無障礙環境改善1,071,344元。3.統籌款-校園無障礙電梯新建工程增設防火遮煙捲簾門781,300元。

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 108 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		3,649,936	3,649,936	0.00	1.RA7728 106學年度獎勵各級學校聘任專任運動337,042元。 2.RA8214 108生命教育系列生命鬥士蒞校演講2,000元。 3.RA8734 108年補助學校辦理山野教育推廣計畫250,000元。 4.RA8211 107學年度生涯發展第2期經費114,880元。 5.RA8211 107學年度生涯發展第2期經費(中心學校)80,000元。 6.RA8211 107學年度生涯發展教育家長手冊183,604元。 7.RA7306 107學年國中生無力繳交代收代辦費26,300元。 8.RA7A06 自造教育及科技中心2,174,415元。 9.RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費118,440元。 10.RA8511 國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用13,500元。 11.RA8A12 108學年度科技教育推動總體計畫(經常門)315,190元。 12.RA8202 辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程-彈性適性化10,800元。 13.RA8318 108-1國小學生無力繳交代收代辦費經費23,765元。
4Y 其他收入	90,000	258,087	168,087	186.76	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	90,000	258,087	168,087	186.76	1.王靖涵師1-12月房租津貼繳庫8,400元。 2.學生證補卡收入29,380元。 3.複習卷及數理資優營剩餘款轉列其他準備金41,155元。 4.106年9月-107年12月電子領標13,000元。 5.統鮮桶餐記點罰款10,000元。 6.收回107年溢領交通費6,060元。 7.佳美數位影像設計有限公司辦理107年畢業生紀念冊案未投保雇主意外責任險違約金3,883元。 8.106年度設置通學步道專案計畫圍牆整修工程首期空污費退費3元。 9.108年至善樓鋁窗整修工程遲延履約罰款22,554元。 10.107-2課輔費剩餘款繳庫轉列其他準備金123,652元。

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 108 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	384,814,000	388,463,170	3,649,170	0.95	
53 國民教育計畫	341,060,000	339,204,175	-1,855,825	-0.54	
1 用人費用	318,261,000	316,808,876	-1,452,124	-0.46	
11 正式員額薪資	163,142,340	174,705,662	11,563,322	7.09	
113 職員薪金	163,142,340	174,705,662	11,563,322	7.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,489,652	8,140,845	-348,807	-4.11	
121 聘用人員薪金	569,652	514,752	-54,900	-9.64	
122 約僱職員薪金		448,869	448,869		
124 兼職人員酬金	7,920,000	7,177,224	-742,776	-9.38	
13 超時工作報酬	940,921	847,820	-93,101	-9.89	
131 加班費	940,921	847,820	-93,101	-9.89	
15 獎金	43,723,082	39,772,784	-3,950,298	-9.03	
151 考績獎金	23,235,300	18,484,921	-4,750,379	-20.44	
152 年終獎金	20,487,782	21,287,863	800,081	3.91	
16 退休及卹償金	81,068,980	71,902,237	-9,166,743	-11.31	
161 職員退休及離職金	80,673,204	71,754,205	-8,918,999	-11.06	
162 工員退休及離職金	246,426		-246,426	-100.00	
163 卹償金	149,350	148,032	-1,318	-0.88	
18 福利費	20,896,025	21,439,528	543,503	2.60	
181 分擔員工保險費	13,891,608	16,275,492	2,383,884	17.16	
183 傷病醫藥費	560,000	414,000	-146,000	-26.07	
185 員工通勤交通費	1,585,080	1,701,392	116,312	7.34	
18Y 其他福利費	4,859,337	3,048,644	-1,810,693	-37.26	
2 服務費用	11,802,000	13,219,932	1,417,932	12.01	
21 水電費	5,423,495	4,517,197	-906,298	-16.71	
212 工作場所電費	3,474,943	3,188,834	-286,109	-8.23	決算數較預算數增加1,417,932元，主要係因：為維護校園安全，覈實支付修護費。
214 工作場所水費	673,552	526,020	-147,532	-21.90	
216 氣體費	1,275,000	802,343	-472,657	-37.07	
22 郵電費	174,240	131,719	-42,521	-24.40	
221 郵費	18,000	26,636	8,636	47.98	
222 電話費	155,040	105,083	-49,957	-32.22	
224 數據通信費	1,200		-1,200	-100.00	
23 旅運費	262,690	288,285	25,595	9.74	
231 國內旅費	225,390	194,422	-30,968	-13.74	
235 貨物運費	8,750		-8,750	-100.00	
23Y 其他旅運費	28,550	93,863	65,313	228.77	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	193,470	561,116	367,646	190.03	
241 印刷及裝訂費	193,470	561,116	367,646	190.03	
25 修理保養及保固費	2,816,200	4,844,355	2,028,155	72.02	
252 一般房屋修護費	1,607,200	1,904,243	297,043	18.48	
255 機械及設備修護費	520,200	1,622,509	1,102,309	211.90	
257 雜項設備修護費	688,800	1,317,603	628,803	91.29	
26 保險費	26,000	20,442	-5,558	-21.38	
26Y 其他保險費	26,000	20,442	-5,558	-21.38	
27 一般服務費	1,455,710	1,432,315	-23,395	-1.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,000	59,102	-12,898	-17.91	
279 外包費	466,464	464,256	-2,208	-0.47	
27D 計時與計件人員酬金	513,246	508,957	-4,289	-0.84	
27F 體育活動費	404,000	400,000	-4,000	-0.99	
28 專業服務費	1,450,195	1,424,503	-25,692	-1.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,095,817	1,279,425	183,608	16.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,153	121,110	63,957	111.90	
289 試務甄選費	21,400		-21,400	-100.00	
28Y 其他專業服務費	275,825	23,968	-251,857	-91.31	
3 材料及用品費	5,990,000	5,980,825	-9,175	-0.15	
31 使用材料費	2,304,450	2,594,872	290,422	12.60	
315 設備零件	2,304,450	2,594,872	290,422	12.60	
32 用品消耗	3,685,550	3,385,953	-299,597	-8.13	
321 辦公(事務)用品	339,730	327,842	-11,888	-3.50	
322 報章雜誌	177,717	157,829	-19,888	-11.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	188,000	266,861	78,861	41.95	
325 服裝	60,000	61,940	1,940	3.23	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	18,705	-51,295	-73.28	
32Y 其他用品消耗	2,850,103	2,552,776	-297,327	-10.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	195,900	179,900	1,124.38	
44 交通及運輸設備租金	5,440	191,100	185,660	3,412.87	
442 車租	5,440	191,100	185,660	3,412.87	決算數較預算數增加179,900元，主要係因：教育部補助生涯發展教育計畫及山野教育推廣計畫之車租覈實支付。
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	決算數較預算數減少1,976,899元，主要係因：清寒學生餐費補助節餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,257,000	2,280,101	-1,976,899	-46.44	
72 捐助、補助與獎助	180,000	179,000	-1,000	-0.56	
726 獎助學員生給與	180,000	179,000	-1,000	-0.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,077,000	2,101,101	-1,975,899	-48.46	
743 獎勵費用		36,000	36,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,077,000	2,065,101	-2,011,899	-49.35	
9 其他	734,000	718,541	-15,459	-2.11	
91 其他支出	734,000	718,541	-15,459	-2.11	
91Y 其他	734,000	718,541	-15,459	-2.11	
5L 一般行政管理計畫	33,087,000	32,320,288	-766,712	-2.32	
1 用人費用	31,221,000	29,832,341	-1,388,659	-4.45	
11 正式員額薪資	20,160,000	19,705,432	-454,568	-2.25	
113 職員薪金	17,316,000	17,363,812	47,812	0.28	
114 工員工資	1,812,000	1,148,220	-663,780	-36.63	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,038	7,038		
124 兼職人員酬金		7,038	7,038		
13 超時工作報酬	925,104	695,153	-229,951	-24.86	
131 加班費	925,104	695,153	-229,951	-24.86	
15 獎金	5,661,500	4,582,609	-1,078,891	-19.06	
151 考績獎金	3,141,500	2,138,230	-1,003,270	-31.94	
152 年終獎金	2,520,000	2,444,379	-75,621	-3.00	
16 退休及卹償金	1,751,328	1,778,332	27,004	1.54	
161 職員退休及離職金	1,606,368	1,622,830	16,462	1.02	
162 工員退休及離職金	144,960	155,502	10,542	7.27	
18 福利費	2,723,068	3,063,777	340,709	12.51	
181 分擔員工保險費	1,808,628	2,384,936	576,308	31.86	
185 員工通勤交通費	370,440	239,422	-131,018	-35.37	
18Y 其他福利費	544,000	439,419	-104,581	-19.22	
2 服務費用	1,166,000	1,924,751	758,751	65.07	
22 郵電費	90,630	69,027	-21,603	-23.84	
222 電話費	90,630	69,027	-21,603	-23.84	決算數較預算數增加758,751元，主要係因：缺額工友勞務外包。

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 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	228,000	958,810	730,810	320.53	
279 外包費	160,000	897,910	737,910	461.19	
27F 體育活動費	68,000	60,900	-7,100	-10.44	
28 專業服務費	721,370	770,934	49,564	6.87	
28Y 其他專業服務費	721,370	770,934	49,564	6.87	
29 公共關係費	126,000	125,980	-20	-0.02	
291 公共關係費	126,000	125,980	-20	-0.02	
3 材料及用品費	698,000	560,596	-137,404	-19.69	
32 用品消耗	698,000	560,596	-137,404	-19.69	
321 辦公（事務）用品	687,000	549,596	-137,404	-20.00	決算數較預算數減少137,404元，主要係因：行政辦公事務費用節餘。
325 服裝	11,000	11,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,600	600	30.00	
71 會費	2,000	2,600	600	30.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	決算數較預算數增加600元，主要係因：護理師變更執業執照登記規費覈實支付。
5M 建築及設備計畫	10,667,000	16,938,707	6,271,707	58.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,667,000	16,938,707	6,271,707	58.80	
51 購建固定資產	3,515,000	8,361,024	4,846,024	137.87	
513 擴充改良房屋建築及設備		2,189,891	2,189,891		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3,452,393元及奉准先行辦理數1,511,000元。2.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3,368,583元及奉准先行辦理執行數1,511,000元。決算數較預算數增加2,189,891元，主要係因：校園無障礙電梯新建工程107年度保留數2,273,701元，保留執行數2,189,891元，停止執行數83,810元。

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 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	2,267,600	4,765,601	2,498,001	110.16	決算數較預算數增加2,498,001元，主要係因：1.校園無障礙電梯新建工程：電梯主體107年度保留數1,178,692元，保留執行數1,178,692元。2.教育部補助自造教育及科技中心設備款奉准先行辦理數1,346,000元，實際執行數1,346,000元。3. 資訊設備：新購平板電腦結餘5,850元。4.專科教室環境改善工程購置設備節餘20,841元。
515 購置交通及運輸設備	75,600	70,232	-5,368	-7.10	決算數較預算數減少5,368元，主要係因：新購250W綜合擴大機及喇叭節餘5,368元。
516 購置雜項設備	1,171,800	1,335,300	163,500	13.95	決算數較預算數增加163,500元，主要係因：1. 教育部補助自造教育及科技中心設備款奉准先行辦理數165,000元，覈實支付165,000元。2. 班級設備：數位鋼琴節餘690元、低音號節餘610元及汰舊換新冰箱節餘200元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	7,116,000	8,541,683	1,425,683	20.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,116,000	8,378,452	1,262,452	17.74	決算數較預算數增加1,262,452元，主要係因：1. 至善樓鋁窗工程施工費節餘1,070,466元，委託技術服務費節餘2,281元及工程管理費節餘15,814元。2. 專科教室環境改善工程施工費節餘140,925元，委託技術服務費節餘1,809元及工程管理費節餘13,975元。3. 統籌款-107-108年自造中心工程1,440,785元。4. 統籌款-108年無障礙環境改善工程1,066,937元。
542 其他遞延支出		163,231	163,231		決算數較預算數增加163,231元，主要係因：教育局補助105年度統籌款-污水下水道分管工程163,231元。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
 - (1)計時與計件人員酬金:
 - 游泳池救生員1人，預算數466,466元，決算數457,529元。
 - 暑期泳訓班工讀生(收支對列)按時計算，預算數46,780元，決算數51,428元。
 - (2)外包費:
 - 游泳池救生員外包1人，預算數466,464元，決算數464,256元。
 - 工友業務外包2人，預算數0元，決算數737,910元。
 - 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。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數131,736元，決算數137,168元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	88,215,582	-56,747,618	15,619,370	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,869,933	-4,079,494		
房屋及建築				
機械及設備	41,777,878	-28,772,157	6,696,244	(1)
交通及運輸設備	4,227,344	-3,400,189	317,107	(4)
雜項設備	29,378,410	-20,495,778	6,380,128	(4)
購建中固定資產	1,745,131		2,189,891	(1)
電腦軟體	216,886		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計6,696,244元，變動原因為：(1)增置：機具設備、無障礙電梯機體等計4,765,601元。(2)受贈：課輔費購置單槍投影機等計209,502元、教育局補助款購置筆記型電腦等計1,250,000元。(3)其他：107年電梯機體執行數轉列數471,141元。減少數計6,085,925元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢電動抽水馬達等設備計6,085,925元。

2.交通及運輸設備：

增加數計317,107元，變動原因為：(1)增置：預算購置綜合擴大機及喇叭70,232元。(2)受贈：課輔費購置多功能擴大機等計195,000元及教育局補助款購置手推車5輛51,875元。減少數計1,094,616元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢揚聲器等設備計1,094,616元。

3.雜項設備：

增加數計6,380,128元，變動原因為：(1)增置：冰箱2台等設備計1,335,300元。(2)受贈：1.教育局補助款購置冷(暖)氣機64臺等設備計3,667,681元。2.教育部國教署補助款購置機構與結構教學模組18套及家用設施維護設備教學模組3套總計235,608元、3.課輔費購置家用設施維護設備教學模組7套等設備總計930,839元、4.體育局補助款購置深蹲架等210,700元。減少數計2,717,733元，變動原因為：(1)報廢：108年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等設備2,717,733元。

4.購建中固定資產：

增加數計2,189,891元，變動原因為(1)增置：校園無障礙電梯新建工程已完工驗收俟使照核發。減少數計471,141元，變動原因為(1)其他：校園無障礙電梯機體已驗收合格，107年度執行數471,141元轉列機械及設備。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：預算購置威力導演1套36,000元。減少數計50,955元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷50,955元。

二、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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立石牌國民中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
10,420,370			398,482	37,065,446
			-1,325,783	5,464,656
6,085,925	(5)	說明詳下表備註。	1,107,807	14,723,847
1,094,616	(5)	說明詳下表備註。	816,776	866,422
2,717,733	(5)	說明詳下表備註。	-200,318	12,344,709
471,141	(12)	說明詳下表備註。		3,463,881
50,955	(11)	說明詳下表備註。		201,931

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108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								
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	2,273,701				2,273,701	2,189,891	-83,810	
房屋及建築	2,273,701				2,273,701		-2,273,701	
購建中固定資產						2,189,891	2,189,891	
機械及設備	1,178,692	2,267,600	1,346,000		4,792,292	4,765,601	-26,691	
機械及設備	1,178,692	2,267,600	1,346,000		4,792,292	4,765,601	-26,691	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,600			75,600	70,232	-5,368	
交通及運輸設備		75,600			75,600	70,232	-5,368	
購建中固定資產								
雜項設備		1,171,800	165,000		1,336,800	1,335,300	-1,500	
雜項設備		1,171,800	165,000		1,336,800	1,335,300	-1,500	
購建中固定資產								
合 計	3,452,393	3,515,000	1,511,000		8,478,393	8,361,024	-117,369	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,511,000
購置機械及設備	108.3.21府授教會字第1083026201號	1,346,000
購置雜項設備	108.3.21府授教會字第1083026201號	165,000

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

員工人數彙計表

中華民國 108 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	203	217	14	
正式職員	202	216	14	1.依據臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函，108學年度提高每班教師員額編制至2.2人，本校增列12人，其中控留3人未進用，進用9人。2.教師4人請產前假及延長病假，依規定增聘代理教師。3.依據臺北市政府教育局107年6月28日北市教資字第10760127393號函，本校教師支援自造教育相關業務，增聘代理教師1人。
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	34	32	-2	
正式職員	27	27	0	
正式工員	5	3	-2	工友出缺2人由勞務外包代替。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	237	249	12	
正式職員	229	243	14	
正式工員	5	3	-2	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	237	249	12	

填表說明：以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

游泳池救生員1人。

暑期泳訓班工讀生(收支對列)按時計算。

2.外包費：

游泳池救生員外包1人。

工友業務外包2人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

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 108 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	163,142,340	569,652	940,921		43,723,082	81,068,980		20,896,025		310,341,000	7,920,000	318,261,000
職員	163,142,340	569,652	940,921		43,723,082	80,822,554		20,896,025		310,094,574	7,920,000	318,014,574
工具						246,426				246,426		246,426
一般行政管理計畫	20,160,000		925,104		5,661,500	1,751,328		2,723,068		31,221,000		31,221,000
職員	18,348,000		856,984		5,133,000	1,606,368		2,385,200		28,329,552		28,329,552
工具	1,812,000		68,120		528,500	144,960		337,868		2,891,448		2,891,448
合 計	183,302,340	569,652	1,866,025		49,384,582	82,820,308		23,619,093		341,562,000	7,920,000	349,482,000

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18、19、20條規定核發，108年度預算編列237人，計26,376,800元，執行結果決算219人，計20,623,151元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列237人，計23,007,782元，執行結果決算253人，計23,732,242元。

二、以服務費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

游泳池救生員1人，預算數466,466元，決算數457,529元。

暑期泳訓班工讀生(收支對列)按時計算，預算數46,780元，決算數51,428元。

2.外包費:

游泳池救生員外包1人，預算數466,464元，決算數464,256元。

工友業務外包2人，預算數0元，決算數737,910元。

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。

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 108 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
174,705,662	963,621	847,820		39,772,784	71,902,237		21,439,528		309,631,652	7,177,224	316,808,876
174,705,662	963,621	847,820		39,772,784	71,902,237		21,439,528		309,631,652	7,177,224	316,808,876
19,705,432		695,153		4,582,609	1,778,332		3,063,777		29,825,303	7,038	29,832,341
18,557,212		633,441		4,184,185	1,622,830		2,819,739		27,817,407	7,038	27,824,445
1,148,220		61,712		398,424	155,502		244,038		2,007,896		2,007,896
194,411,094	963,621	1,542,973		44,355,393	73,680,569		24,503,305		339,456,955	7,184,262	346,641,217

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 108 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			341,060,000		339,204,175		-1,855,825	-0.54	
國民教育計畫			341,060,000		339,204,175		-1,855,825	-0.54	

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108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	349,482,000	346,641,217	-2,840,783	-0.81
11 正式員額薪資	183,302,340	194,411,094	11,108,754	6.06
113 職員薪金	180,458,340	192,069,474	11,611,134	6.43
114 工員工資	1,812,000	1,148,220	-663,780	-36.63
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	8,489,652	8,147,883	-341,769	-4.03
121 聘用人員薪金	569,652	514,752	-54,900	-9.64
122 約僱職員薪金	0	448,869	448,869	0.00
124 兼職人員酬金	7,920,000	7,184,262	-735,738	-9.29
13 超時工作報酬	1,866,025	1,542,973	-323,052	-17.31
131 加班費	1,866,025	1,542,973	-323,052	-17.31
15 獎金	49,384,582	44,355,393	-5,029,189	-10.18
151 考績獎金	26,376,800	20,623,151	-5,753,649	-21.81
152 年終獎金	23,007,782	23,732,242	724,460	3.15
16 退休及卹償金	82,820,308	73,680,569	-9,139,739	-11.04
161 職員退休及離職金	82,279,572	73,377,035	-8,902,537	-10.82
162 工員退休及離職金	391,386	155,502	-235,884	-60.27
163 卹償金	149,350	148,032	-1,318	-0.88
18 福利費	23,619,093	24,503,305	884,212	3.74
181 分擔員工保險費	15,700,236	18,660,428	2,960,192	18.85
183 傷病醫藥費	560,000	414,000	-146,000	-26.07
185 員工通勤交通費	1,955,520	1,940,814	-14,706	-0.75
18Y 其他福利費	5,403,337	3,488,063	-1,915,274	-35.45
2 服務費用	12,968,000	15,144,683	2,176,683	16.79
21 水電費	5,423,495	4,517,197	-906,298	-16.71
212 工作場所電費	3,474,943	3,188,834	-286,109	-8.23
214 工作場所水費	673,552	526,020	-147,532	-21.90
216 氣體費	1,275,000	802,343	-472,657	-37.07
22 郵電費	264,870	200,746	-64,124	-24.21
221 郵費	18,000	26,636	8,636	47.98
222 電話費	245,670	174,110	-71,560	-29.13
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	262,690	288,285	25,595	9.74
231 國內旅費	225,390	194,422	-30,968	-13.74
235 貨物運費	8,750	0	-8,750	-100.00
23Y 其他旅運費	28,550	93,863	65,313	228.77
24 印刷裝訂與廣告費	193,470	561,116	367,646	190.03
241 印刷及裝訂費	193,470	561,116	367,646	190.03
25 修理保養及保固費	2,816,200	4,844,355	2,028,155	72.02
252 一般房屋修護費	1,607,200	1,904,243	297,043	18.48
255 機械及設備修護費	520,200	1,622,509	1,102,309	211.90
257 雜項設備修護費	688,800	1,317,603	628,803	91.29
26 保險費	26,000	20,442	-5,558	-21.38
26Y 其他保險費	26,000	20,442	-5,558	-21.38

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	1,683,710	2,391,125	707,415	42.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,000	59,102	-12,898	-17.91
279 外包費	626,464	1,362,166	735,702	117.44
27D 計時與計件人員酬金	513,246	508,957	-4,289	-0.84
27F 體育活動費	472,000	460,900	-11,100	-2.35
28 專業服務費	2,171,565	2,195,437	23,872	1.10
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,095,817	1,279,425	183,608	16.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,153	121,110	63,957	111.90
289 試務甄選費	21,400	0	-21,400	-100.00
28Y 其他專業服務費	997,195	794,902	-202,293	-20.29
29 公共關係費	126,000	125,980	-20	-0.02
291 公共關係費	126,000	125,980	-20	-0.02
3 材料及用品費	6,688,000	6,541,421	-146,579	-2.19
31 使用材料費	2,304,450	2,594,872	290,422	12.60
315 設備零件	2,304,450	2,594,872	290,422	12.60
32 用品消耗	4,383,550	3,946,549	-437,001	-9.97
321 辦公(事務)用品	1,026,730	877,438	-149,292	-14.54
322 報章雜誌	177,717	157,829	-19,888	-11.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	188,000	266,861	78,861	41.95
325 服裝	71,000	72,940	1,940	2.73
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	18,705	-51,295	-73.28
32Y 其他用品消耗	2,850,103	2,552,776	-297,327	-10.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	195,900	179,900	1,124.38
44 交通及運輸設備租金	5,440	191,100	185,660	3,412.87
442 車租	5,440	191,100	185,660	3,412.87
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,667,000	16,938,707	6,271,707	58.80
51 購建固定資產	3,515,000	8,361,024	4,846,024	137.87
513 擴充改良房屋建築及設備	0	2,189,891	2,189,891	0.00
514 購置機械及設備	2,267,600	4,765,601	2,498,001	110.16
515 購置交通及運輸設備	75,600	70,232	-5,368	-7.10
516 購置雜項設備	1,171,800	1,335,300	163,500	13.95
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	7,116,000	8,541,683	1,425,683	20.03
541 遞延修繕房屋建築支出	7,116,000	8,378,452	1,262,452	17.74
542 其他遞延支出	0	163,231	163,231	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,259,000	2,282,701	-1,976,299	-46.40
71 會費	2,000	2,600	600	30.00
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00
72 捐助、補助與獎助	180,000	179,000	-1,000	-0.56

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	180,000	179,000	-1,000	-0.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,077,000	2,101,101	-1,975,899	-48.46
743 獎勵費用	0	36,000	36,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,077,000	2,065,101	-2,011,899	-49.35
9 其他	734,000	718,541	-15,459	-2.11
91 其他支出	734,000	718,541	-15,459	-2.11
91Y 其他	734,000	718,541	-15,459	-2.11
合 計	384,814,000	388,463,170	3,649,170	0.95

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 108 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	125,980	-20	-0.02	
291 公共關係費	126,000	125,980	-20	-0.02	
統計所需項目	3,600,583	3,765,196	164,613	4.57	
185 員工通勤交通費	1,955,520	1,940,814	-14,706	-0.75	
27D 計時與計件人員酬金	513,246	508,957	-4,289	-0.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,095,817	1,279,425	183,608	16.76	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立石牌國民中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	3,315,762,699	3,312,096,887	-3,665,812	
代管資產-土地改良物	108,225	108,225		
代管資產-土地	1,469,725,539	1,469,725,539		
代管資產-房屋及建築 設備	129,413,051	129,413,051		
代管資產-其他政府	1,679,450,438	1,679,450,438		
土地改良物	5,464,656	5,464,656		
機械及設備	14,723,847	14,723,847		
交通及運輸設備	866,422	866,422		
雜項設備	12,344,709	12,344,709		
購建中固定資產	3,463,881		-3,463,881	校園無障礙電梯新建工程尚待使用執照核發。
電腦軟體	201,931		-201,931	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂