

40501301

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

臺北市立士林國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立士林國民中學編

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 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 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	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 23 至 23	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 至 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 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 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	229,245,890	240,345,259	- 11,099,369	- 4.62
基金用途	240,052,009	244,064,851	- 4,012,842	- 1.64
賸餘(短絀-)	- 10,806,119	- 3,719,592	- 7,086,527	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,132,383	23,938,502	- 10,806,119	- 45.14
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 10,706,448	- 6,208,549	- 4,497,899	--

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士林國民中學

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192,538,000元，決算數196,495,155元。

係新購平板電腦、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21,841,000元，決算數20,361,158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9,130,000元(不含以前年度保留數813,337元及奉准先行辦理數1,248,000元)，決算數23,195,696元。係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、籃球場暨跑道整修工程等，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士林國民中學

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229,245,890元，較預算數215,672,000元，增加13,573,890元，計增6.29%。

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65,700元，較預算數190,000元，減少124,300元，計減65.42%。

主要係因：暑期泳訓班門票收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數31,360元，較預算數8,000元，增加23,360元，計增292%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加所致。

3.其他財產收入：決算數578,729元，較預算數389,000元，增加189,729元，計增48.77%。

主要係因：開放場地使用費收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數226,753,572元，較預算數214,546,000元，增加12,207,572元，計增5.69%。

主要係因：

(1)(統籌款)體育館高低壓電力工程4,812,489元。

(2)(統籌款)騰雲館室內舞台改善工程3,941,507元。

(3)(統籌款)體育館高低壓電力工程後續擴充550,000元。

(4)(統籌款)備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費399,156元。

(5)(統籌款)111年度臺北市學校運動場及跑道整修工程聯合採購施工費不足款838,420元。

(6)111年度本局所屬學校用人費用不敷數1,666,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,680,643元，較預算數0元，增加1,680,643元。

主要係因：

(1)防制藥物濫用輔導18,360元。

(2)110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費39,916元。

(3)110學年度學習扶助計畫46,292元。

(4)110學年度活化教學與多元學習計畫45,907元。

(5)110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)403,340元。

(6)110(1)國中原住民族開課經費20,400元、110(2)國中原住民族語開課經費19,600元。

(7)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款34,560元。

(8)111年度閱讀推動實施計畫15,600元。

(9)111年度實施新住民子女教育經費3,824元。

(10)學校設置樹木解說牌5,320元。

(11)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款15,450元。

(12)111年度所轄國民中小學充實健康中心設備42,000元。

(13)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫3,000元。

(14)111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)727,497元。(含補助款未及撥入部分381,777元)

(15)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費27,216元。(含補助款未及撥入部分4,536元)

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林國民中學

總 說 明

中華民國111年度

- (16)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫8,694元。
- (17)111年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫-中教科25,001元。
- (18)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)22,219元。
- (19)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,070元。
- (20)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)468元。
- (21)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款12,795元。
- (22)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費29,700元。
- (23)111學年度國中本土語言教學鐘點費30,375元。(提列其他應收款)。
- (24)111學年度手語教師培訓排代鐘點費3,780元。(提列其他應收款)。
- (25)111學年度學習扶助計畫71,259元。(提列其他應收款)

6.受贈收入：決算數2,325元，較預算數4,000元，減少1,675元，計減41.88%。

主要係因：獎助學金定存單利息收入較預期少致短收。

7.雜項收入：決算數133,561元，較預算數535,000元，減少401,439元，計減75.04%。

主要係因：數位學生證補卡費收入等較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數240,052,009元，較預算數223,509,000元，增加16,543,009元，計增7.40%。

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196,495,155元，較預算數192,538,000元，增加3,957,155元，計增2.06%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數20,361,158元，較預算數21,841,000元，減少1,479,842元，計減6.78%。
- 3.建築及設備計畫：決算數23,195,696元，較預算數9,130,000元，增加14,065,696元，計增154.06%。

主要係因：

- (1)教育局補助消防管路及消防栓更新工程2,111,932元。
- (2)教育局補助體育館高低壓電力工程4,762,228元。
- (3)教育局補助騰雲館室內舞台改善工程3,918,193元。
- (4)教育局補助體育館高低壓電力後續擴充工程550,000元。
- (6)教育局補助備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費399,156元。
- (7)教育局補助籃球場暨跑道整修工程不足數812,022元。
- (8)圍牆及通學步道整修工程保留款支46,128元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,806,119元，較預算短絀數7,837,000元，計相差2,969,119元。

主要係因：服務收入及雜項收入等較預期少314,325元、圍牆及通學步道整修工程110年保留款支46,128元、110年統籌款消防管路改善工程支2,111,932元、校園改善設施支98,250元、騰雲館公共藝術110年保留款支535,881元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林國民中學

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出8,081,622元。
投資活動之淨現金流出2,237,660元。
籌資活動之淨現金流出387,166元。
本年度現金及約當現金之淨減10,706,448元。
期初現金及約當現金29,057,090元。
期末現金及約當現金18,350,642元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,217,154,273元，包括：

流動資產18,846,541元，較上年度29,621,966元，減少10,775,425元，主要係因應各項業務需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金5,797,161元，較上年度6,975,265元，減少1,178,104元，主要係因支工友一次退休金致退休及離職準備金減少。

固定資產404,165,237元，較上年度398,021,963元，增加6,143,274元，主要係因風雨操噪音改善工程及五大管線增設工程完工轉入財產帳，致房屋及建築增加。

無形資產88,678元，較上年度83,164元，增加5,514元，主要係因購置電腦軟體增加。

其他資產4,788,256,656元，較上年度4,613,276,916元，增加174,979,740元，主要係因公告現值調整增值，致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,799,767,975元，包括：

流動負債5,734,453元，較上年度5,296,720元，增加437,733元，主要係因代辦費尚未結案付款，致應付代收款增加。

其他負債4,794,033,522元，較上年度4,620,638,925元，增加173,394,597元，主要係因公告現值調整增值，致應付代管資產增加。

決算日淨資產417,386,298元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數30,710,240元及補辦預算數1,248,000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」。

(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－臺北市立士林國民中學
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	215,672,000	100.00	229,245,890	100.00	13,573,890	6.29	240,345,259	100.00
43 勞務收入	190,000	0.09	65,700	0.03	-124,300	-65.42	7,200	0.00
431服務收入	190,000	0.09	65,700	0.03	-124,300	-65.42	7,200	0.00
45 財產收入	397,000	0.18	610,089	0.27	213,089	53.67	324,575	0.14
451財產處分收入	8,000	0.00	31,360	0.01	23,360	292.00	51,280	0.02
45Y其他財產收入	389,000	0.18	578,729	0.25	189,729	48.77	273,295	0.11
46 政府撥入收入	214,546,000	99.48	228,434,215	99.65	13,888,215	6.47	239,853,343	99.80
462公庫撥款收入	214,546,000	99.48	226,753,572	98.91	12,207,572	5.69	238,045,597	99.04
46Y政府其他撥入收入			1,680,643	0.73	1,680,643	0.00	1,807,746	0.75
4Y 其他收入	539,000	0.25	135,886	0.06	-403,114	-74.79	160,141	0.07
4YO受贈收入	4,000	0.00	2,325	0.00	-1,675	-41.88	2,319	0.00
4YY雜項收入	535,000	0.25	133,561	0.06	-401,439	-75.04	157,822	0.07
5 基金用途	223,509,000	103.63	240,052,009	104.71	16,543,009	7.40	244,064,851	101.55
53 國民教育計畫	192,538,000	89.27	196,495,155	85.71	3,957,155	2.06	195,666,430	81.41
5L 一般行政管理計畫	21,841,000	10.13	20,361,158	8.88	-1,479,842	-6.78	21,361,967	8.89
5M 建築及設備計畫	9,130,000	4.23	23,195,696	10.12	14,065,696	154.06	27,036,454	11.25
購建固定資產	9,094,000	4.22	23,159,696	10.10	14,065,696	154.67	27,000,454	11.23
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,837,000		-10,806,119		-2,969,119	37.89	-3,719,592	
期初基金餘額	24,856,000		23,938,502		-917,498	-3.69	27,658,094	
解繳公庫								
期末基金餘額	17,019,000		13,132,383		-3,886,617	-22.84	23,938,502	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
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		30,710,240
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	23,360
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	189,729
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,207,572
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	668,691
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,011,952
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,957,155
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,651,781

備註：

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	215,672,000	229,245,890	13,573,890	6.29	
43 勞務收入	190,000	65,700	-124,300	-65.42	
431服務收入	190,000	65,700	-124,300	-65.42	暑期泳訓班門票收入較預期減少。
45 財產收入	397,000	610,089	213,089	53.67	
451財產處分收入	8,000	31,360	23,360	292.00	財產變賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	389,000	578,729	189,729	48.77	開放場地使用費收入等較預期增加。
46 政府撥入收入	214,546,000	228,434,215	13,888,215	6.47	
462公庫撥款收入	214,546,000	226,753,572	12,207,572	5.69	1.體育館高低壓電力工程4,812,489元。2.騰雲館室內舞台改善工程3,941,507元。3.111年度本局所屬學校用人費用不敷數1,666,000元。4.體育館高低壓電力工程後續擴充550,000元。5.備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費399,156元。6.111年度臺北市學校運動場及跑道整修工程聯合採購施工費不足款838,420元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

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		1,680,643	1,680,643	0.00	1.防制藥物濫用輔導18,360元。2.110年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費39,916元。3.110學年度學習扶助計畫46,292元。4.110學年度活化教學與多元學習計畫45,907元。5.110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)403,340元。6.110(1)國中原住民族開課經費20,400元、110(2)國中原住民族語開課經費19,600元。7.110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款34,560元。8.111年度閱讀推動實施計畫15,600元。9.111年度實施新住民子女教育經費3,824元。10.補助學校設置樹木解說牌5,320元。11.110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款15,450元。12.111年度所轄國民中小學充實健康中心設備42,000元。13.111學年度國中小活化教學與多元學習計畫3,000元。14.111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000)727,497元。(含補助款未及撥入部分381,777元)15.111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費27,216元。(含補助款未及撥入部

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

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	%	
					分4,536元)16.110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫8,694元。17.111年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫-中教科25,001元。18.111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)22,219元。19.111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費8,070元。20.110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(鐘點費)468元。21.111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款12,795元。22.111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費29,700元。23.111學年度國中本土語言教學鐘點費30,375元。24.111學年度手語教師培訓排代鐘點費3,780元。25.111學年度學習扶助計畫71,259元。
4Y 其他收入	539,000	135,886	-403,114	-74.79	
4YO受贈收入	4,000	2,325	-1,675	-41.88	獎助學金定存單利息收入較預期減少。
4YY雜項收入	535,000	133,561	-401,439	-75.04	數位學生證補卡費收入等較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	223,509,000	240,052,009	16,543,009	7.40	
53 國民教育計畫	192,538,000	196,495,155	3,957,155	2.06	
1 用人費用	182,798,000	186,124,705	3,326,705	1.82	
11 正式員額薪資	64,188,000	68,693,170	4,505,170	7.02	
113 職員薪金	64,188,000	68,693,170	4,505,170	7.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,402,560	4,497,917	95,357	2.17	
124 兼職人員酬金	4,402,560	4,497,917	95,357	2.17	
13 超時工作報酬	910,366	1,051,874	141,508	15.54	
131 加班費	910,366	1,051,874	141,508	15.54	
15 獎金	18,113,500	16,890,359	-1,223,141	-6.75	
151 考績獎金	10,090,000	8,736,472	-1,353,528	-13.41	
152 年終獎金	8,023,500	8,153,887	130,387	1.63	
16 退休及卹償金	85,724,656	85,954,241	229,585	0.27	
161 職員退休及離職金	84,351,456	85,681,099	1,329,643	1.58	
162 工員退休及離職金	1,246,000	145,990	-1,100,010	-88.28	
163 卹償金	127,200	127,152	-48	-0.04	
18 福利費	9,458,918	9,037,144	-421,774	-4.46	
181 分擔員工保險費	5,662,152	6,806,344	1,144,192	20.21	
183 傷病醫藥費	300,600	223,500	-77,100	-25.65	
185 員工通勤交通費	768,600	542,122	-226,478	-29.47	
18Y 其他福利費	2,727,566	1,465,178	-1,262,388	-46.28	
2 服務費用	5,305,000	6,230,869	925,869	17.45	
21 水電費	2,289,803	1,757,657	-532,146	-23.24	
212 工作場所電費	2,059,000	1,623,493	-435,507	-21.15	
214 工作場所水費	110,596	97,453	-13,143	-11.88	
216 氣體費	120,207	36,711	-83,496	-69.46	
23 旅運費	57,350	79,369	22,019	38.39	
231 國內旅費	57,350	74,369	17,019	29.68	
235 貨物運費		5,000	5,000		
24 印刷裝訂與廣告費	84,500	83,429	-1,071	-1.27	
241 印刷及裝訂費	84,500	83,429	-1,071	-1.27	
25 修理保養及保固費	1,172,645	1,403,119	230,474	19.65	
252 一般房屋修護費	497,076	395,153	-101,923	-20.50	
255 機械及設備修護費	244,049	164,945	-79,104	-32.41	
257 雜項設備修護費	431,520	843,021	411,501	95.36	
26 保險費	7,280		-7,280	-100.00	
26Y 其他保險費	7,280		-7,280	-100.00	
27 一般服務費	671,552	1,672,833	1,001,281	149.10	

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,096	9,256	3,160	51.84	
279 外包費	508,656	530,810	22,154	4.36	
27D 計時與計件人員酬金	20,800	1,000,717	979,917	4,711.14	
27F 體育活動費	136,000	132,050	-3,950	-2.90	
28 專業服務費	1,021,870	1,234,462	212,592	20.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,240	815,412	-57,828	-6.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,400	114,800	41,400	56.40	
289 試務甄選費	5,230	3,000	-2,230	-42.64	
28A 電腦軟體服務費		200,000	200,000		
28Y 其他專業服務費	70,000	101,250	31,250	44.64	
3 材料及用品費	1,755,000	1,659,605	-95,395	-5.44	
31 使用材料費	427,995	343,544	-84,451	-19.73	
315 設備零件	427,995	343,544	-84,451	-19.73	
32 用品消耗	1,327,005	1,316,061	-10,944	-0.82	
321 辦公(事務)用品	68,400	66,763	-1,637	-2.39	
322 報章雜誌	61,500	61,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,182,105	1,172,798	-9,307	-0.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	8,400	-37,600	-81.74	
41 地租及水租	33,000		-33,000	-100.00	
413 場地租金	33,000		-33,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
442 車租	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,490,000	2,348,865	-141,135	-5.67	
72 捐助、補助與獎助	70,000	69,000	-1,000	-1.43	
726 獎助學員生給與	70,000	69,000	-1,000	-1.43	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,420,000	2,279,865	-140,135	-5.79	
743 獎勵費用	51,600	49,827	-1,773	-3.44	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,368,400	2,230,038	-138,362	-5.84	
9 其他	144,000	122,711	-21,289	-14.78	
91 其他支出	144,000	122,711	-21,289	-14.78	

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	%	
91Y 其他	144,000	122,711	-21,289	-14.78	
5L 一般行政管理計畫	21,841,000	20,361,158	-1,479,842	-6.78	
1 用人費用	19,866,000	18,043,658	-1,822,342	-9.17	
11 正式員額薪資	12,528,240	11,242,691	-1,285,549	-10.26	
113 職員薪金	11,256,240	10,207,471	-1,048,769	-9.32	
114 工員工資	720,000	414,340	-305,660	-42.45	
115 警餉	552,000	620,880	68,880	12.48	
13 超時工作報酬	741,092	603,175	-137,917	-18.61	
131 加班費	741,092	603,175	-137,917	-18.61	
15 獎金	3,654,040	3,563,588	-90,452	-2.48	
151 考績獎金	2,088,040	1,923,956	-164,084	-7.86	
152 年終獎金	1,566,000	1,639,632	73,632	4.70	
16 退休及卹償金	1,259,280	1,127,853	-131,427	-10.44	
161 職員退休及離職金	1,201,680	1,103,189	-98,491	-8.20	
162 工員退休及離職金	57,600	24,664	-32,936	-57.18	
18 福利費	1,683,348	1,506,351	-176,997	-10.51	
181 分擔員工保險費	1,153,428	1,078,981	-74,447	-6.45	
185 員工通勤交通費	241,920	135,832	-106,088	-43.85	
18Y 其他福利費	288,000	291,538	3,538	1.23	
2 服務費用	1,715,000	2,103,056	388,056	22.63	
22 郵電費	119,416	107,807	-11,609	-9.72	
222 電話費	119,416	107,807	-11,609	-9.72	
27 一般服務費	933,584	1,086,410	152,826	16.37	
279 外包費	897,584	1,059,410	161,826	18.03	
27F 體育活動費	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
28 專業服務費	590,000	836,839	246,839	41.84	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,000	31,000		
28Y 其他專業服務費	590,000	805,839	215,839	36.58	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	259,000	213,444	-45,556	-17.59	
32 用品消耗	259,000	213,444	-45,556	-17.59	
321 辦公（事務）用品	251,750	206,194	-45,556	-18.10	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	9,130,000	23,195,696	14,065,696	154.06	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813,337元及奉准先行辦理數1,248,000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277,101元及奉准先行辦理執行數1,243,657元。2.決算數較預算數增加14,065,696元，主要係辦理體育館高低壓電力工程及舞台改善工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,130,000	23,195,696	14,065,696	154.06	
51 購建固定資產	814,000	2,181,787	1,367,787	168.03	
513 擴充改良房屋建築及設備		230,973	230,973		
514 購置機械及設備	781,000	772,157	-8,843	-1.13	
516 購置雜項設備	33,000	1,178,657	1,145,657	3,471.69	
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	8,280,000	20,977,909	12,697,909	153.36	
541 遞延修繕房屋建築支出		11,839,759	11,839,759		
542 其他遞延支出	8,280,000	9,138,150	858,150	10.36	

地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

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)泳訓班工讀生按時計算，預算數20,800元，決算數0元。
- (2)本土語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數63,261元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數929,856元。
- (4)防制藥物濫用訪視費按時計算，預算數0元，決算數7,600元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數422,580元。
- (2)暑期游泳訓練班救生員人力外包1人，預算數84,776元，決算數16,800元。
- (3)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數437,328元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數385,360元。
- (5)工友業務外包1人，預算數0元，決算數328,152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0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151,003元；決算數280,378元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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
資產	515,748,386	-117,643,259	69,103,271
非理財目的之長期投資			
土地	22,736,000		
土地改良物	8,610,109	-5,852,310	
房屋及建築	350,532,438	-64,830,300	67,005,271
機械及設備	35,348,307	-25,646,181	870,000
交通及運輸設備	4,282,376	-3,877,130	
雜項設備	20,968,450	-17,437,338	1,192,000
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	73,187,542		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	83,164		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.房屋及建築：

增加數可用預算數計67,005,271元，係法定預算數66,238,062元、以前年度保留數767,209元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計870,000元，係法定預算數781,000元、補辦預算89,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,192,000元，係法定預算數33,000元、補辦預算1,159,000元。

4.購建中固定資產：

減少數可用預算數計66,238,062元，係法定預算數66,238,062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25,992元，係法定預算數25,992元。

二、各財產項目決算數變動原因如下：

1.土地改良物：

減少數計6,387,394元，變動原因為：(1)報廢：報廢操場計6,387,394元。

2.房屋及建築：

增加數計86,149,037元，變動原因為：(1)增置：230,973元。

臺北市立士林國民中學

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		
93,505,513	66,264,054	81,322,826	-6,033,899	404,253,915
				22,736,000
		6,387,394	5,272,379	1,642,784
86,149,037			-8,210,684	363,640,491
3,612,179		1,442,511	-1,941,027	9,930,767
			-117,673	287,573
3,708,297		274,893	-1,036,894	5,927,622
	66,238,062	73,187,542		
36,000	25,992	30,486		88,678

註 (2)其他：購建中固定資產轉正85,918,064元。

3.機械及設備：

增加數計3,612,179元，變動原因為：(1)增置：顯微鏡、投影機等設備計772,157元。(2)撥入：平板電腦等設備計2,649,582元。(3)受贈：LED電子字幕機等設備計190,440元。

減少數計1,442,511元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等計等計1,442,511元。

4.雜項設備：

增加數計3,708,297元，變動原因為：(1)增置：拳擊訓練用燈光反應訓練系統等設備計1,178,657元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計2,132,982元。(3)受贈：鐵捲門等設備計55,800元。(4)其他：騰雲館公共藝術作品列帳340,858元。

減少數計274,893元，變動原因為：(1)報廢：體適能訓練組等設備計274,893元。

5.購建中固定資產：

減少數計73,187,542元，變動原因為：(1)其他：購建中固定資產轉正73,187,542元。

6.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計30,486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30,486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—臺北市立士林國民中學
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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	767,209				767,209	230,973	-536,236	
房屋及建築	767,209				767,209	230,973	-536,236	
購建中固定資產								
機械及設備		781,000	89,000		870,000	772,157	-97,843	94,623
機械及設備		781,000	89,000		870,000	772,157	-97,843	94,623
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		33,000	1,159,000		1,192,000	1,178,657	-13,343	
雜項設備		33,000	1,159,000		1,192,000	1,178,657	-13,343	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	767,209	814,000	1,248,000		2,829,209	2,181,787	-647,422	94,623

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—臺北市立士林國民中學
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		1,248,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	89,000
購置雜項設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	568,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	42,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	13,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	536,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

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	68	68	0	
職員	68	68	0	
聘用	0	0	0	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
職員	15	15	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	2	1	-1	
合計	86	85	-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)暑期游泳訓練班工讀生按時計算。

(2)本土語鐘點費按節計算。

(3)國中增置專長教師2人。

(4)防制藥物濫用訪視費按時計算。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人。

(2)暑期游泳訓練班救生員人力外包1人。

(3)校警人力外包1人。

(4)工友業務外包1人。

(5)消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
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 數										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	64,188,000		910,366		18,113,500	85,724,656		9,458,918		178,395,440	4,402,560	182,798,000
正式人員	64,188,000		910,366		18,113,500	6,735,456		9,404,918		99,352,240		99,352,240
聘僱人員												
兼任人員											4,402,560	4,402,560
其他人員						78,989,200		54,000		79,043,200		79,043,200
一般行政管理計畫	12,528,240		741,092		3,654,040	1,259,280		1,683,348		19,866,000		19,866,000
正式人員	12,528,240		741,092		3,654,040	1,259,280		1,683,348		19,866,000		19,866,000
合 計	76,716,240		1,651,458		21,767,540	86,983,936		11,142,266		198,261,440	4,402,560	202,664,000

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86人，計12,178,040元，執行結果決算81人，計10,660,428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86人，計9,589,500元，執行結果決算94人，計9,793,519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)泳訓班工讀生按時計算，預算數20,800元，決算數0元。
- (2)本土語鐘點費按節計算，預算數0元，決算數63,261元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數929,856元。
- (4)防制藥物濫用訪視費按時計算，預算數0元，決算數7,600元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數422,580元。
- (2)暑期游泳訓練班救生員人力外包1人，預算數84,776元，決算數16,800元。
- (3)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數437,328元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數385,360元。
- (5)工友業務外包1人，預算數0元，決算數328,152元。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
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
68,693,170		1,051,874		16,890,359	85,954,241		9,037,144		181,626,788	4,497,917	186,124,705
68,693,170		1,051,874		16,890,359	7,174,561		8,666,776		102,476,740		102,476,740
					124,311		310,368		434,679	4,497,917	4,932,596
					78,655,369		60,000		78,715,369		78,715,369
11,242,691		603,175		3,563,588	1,127,853		1,506,351		18,043,658		18,043,658
11,242,691		603,175		3,563,588	1,127,853		1,506,351		18,043,658		18,043,658
79,935,861		1,655,049		20,453,947	87,082,094		10,543,495		199,670,446	4,497,917	204,168,363

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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 %	金額 %		
總 計			192,538,000		196,495,155		3,957,155	2.06	
國民教育計畫			192,538,000		196,495,155		3,957,155	2.06	

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	202,664,000	204,168,363	1,504,363	0.74
11 正式員額薪資	76,716,240	79,935,861	3,219,621	4.20
113 職員薪金	75,444,240	78,900,641	3,456,401	4.58
114 工員工資	720,000	414,340	-305,660	-42.45
115 警餉	552,000	620,880	68,880	12.48
12 聘僱及兼職人員薪資	4,402,560	4,497,917	95,357	2.17
124 兼職人員酬金	4,402,560	4,497,917	95,357	2.17
13 超時工作報酬	1,651,458	1,655,049	3,591	0.22
131 加班費	1,651,458	1,655,049	3,591	0.22
15 獎金	21,767,540	20,453,947	-1,313,593	-6.03
151 考績獎金	12,178,040	10,660,428	-1,517,612	-12.46
152 年終獎金	9,589,500	9,793,519	204,019	2.13
16 退休及卹償金	86,983,936	87,082,094	98,158	0.11
161 職員退休及離職金	85,553,136	86,784,288	1,231,152	1.44
162 工員退休及離職金	1,303,600	170,654	-1,132,946	-86.91
163 卹償金	127,200	127,152	-48	-0.04
18 福利費	11,142,266	10,543,495	-598,771	-5.37
181 分擔員工保險費	6,815,580	7,885,325	1,069,745	15.70
183 傷病醫藥費	300,600	223,500	-77,100	-25.65
185 員工通勤交通費	1,010,520	677,954	-332,566	-32.91
18Y 其他福利費	3,015,566	1,756,716	-1,258,850	-41.75
2 服務費用	7,020,000	8,333,925	1,313,925	18.72
21 水電費	2,289,803	1,757,657	-532,146	-23.24
212 工作場所電費	2,059,000	1,623,493	-435,507	-21.15
214 工作場所水費	110,596	97,453	-13,143	-11.88
216 氣體費	120,207	36,711	-83,496	-69.46
22 郵電費	119,416	107,807	-11,609	-9.72
222 電話費	119,416	107,807	-11,609	-9.72
23 旅運費	57,350	79,369	22,019	38.39
231 國內旅費	57,350	74,369	17,019	29.68
235 貨物運費	0	5,000	5,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	84,500	83,429	-1,071	-1.27
241 印刷及裝訂費	84,500	83,429	-1,071	-1.27
25 修理保養及保固費	1,172,645	1,403,119	230,474	19.65
252 一般房屋修護費	497,076	395,153	-101,923	-20.50
255 機械及設備修護費	244,049	164,945	-79,104	-32.41
257 雜項設備修護費	431,520	843,021	411,501	95.36
26 保險費	7,280	0	-7,280	-100.00
26Y 其他保險費	7,280	0	-7,280	-100.00
27 一般服務費	1,605,136	2,759,243	1,154,107	71.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,096	9,256	3,160	51.84
279 外包費	1,406,240	1,590,220	183,980	13.08
27D 計時與計件人員酬金	20,800	1,000,717	979,917	4,711.14
27F 體育活動費	172,000	159,050	-12,950	-7.53

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	%
28 專業服務費	1,611,870	2,071,301	459,431	28.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,240	846,412	-26,828	-3.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,400	114,800	41,400	56.40
289 試務甄選費	5,230	3,000	-2,230	-42.64
28A 電腦軟體服務費	0	200,000	200,000	0.00
28Y 其他專業服務費	660,000	907,089	247,089	37.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,014,000	1,873,049	-140,951	-7.00
31 使用材料費	427,995	343,544	-84,451	-19.73
315 設備零件	427,995	343,544	-84,451	-19.73
32 用品消耗	1,586,005	1,529,505	-56,500	-3.56
321 辦公(事務)用品	320,150	272,957	-47,193	-14.74
322 報章雜誌	61,500	61,500	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,182,105	1,172,798	-9,307	-0.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	8,400	-37,600	-81.74
41 地租及水租	33,000	0	-33,000	-100.00
413 場地租金	33,000	0	-33,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	3,600	-4,400	-55.00
442 車租	8,000	3,600	-4,400	-55.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,130,000	23,195,696	14,065,696	154.06
51 購建固定資產	814,000	2,181,787	1,367,787	168.03
513 擴充改良房屋建築及設備	0	230,973	230,973	0.00
514 購置機械及設備	781,000	772,157	-8,843	-1.13
516 購置雜項設備	33,000	1,178,657	1,145,657	3,471.69
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	8,280,000	20,977,909	12,697,909	153.36
541 遞延修繕房屋建築支出	0	11,839,759	11,839,759	0.00
542 其他遞延支出	8,280,000	9,138,150	858,150	10.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,491,000	2,349,865	-141,135	-5.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	70,000	69,000	-1,000	-1.43
726 獎助學員生給與	70,000	69,000	-1,000	-1.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,420,000	2,279,865	-140,135	-5.79
743 獎勵費用	51,600	49,827	-1,773	-3.44
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,368,400	2,230,038	-138,362	-5.84

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	%
9 其他	144,000	122,711	-21,289	-14.78
91 其他支出	144,000	122,711	-21,289	-14.78
91Y 其他	144,000	122,711	-21,289	-14.78
合 計	223,509,000	240,052,009	16,543,009	7.40

地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,940,560	2,561,083	620,523	31.98	
185 員工通勤交通費	1,010,520	677,954	-332,566	-32.91	
27D 計時與計件人員酬金	20,800	1,000,717	979,917	4,711.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	873,240	846,412	-26,828	-3.07	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	%
資 產	5,217,154,273	100.00	5,047,979,274	100.00	169,174,999	3.35
流動資產	18,846,541	0.36	29,621,966	0.59	-10,775,425	-36.38
現金	18,350,642	0.35	29,057,090	0.58	-10,706,448	-36.85
銀行存款	18,350,642	0.35	29,057,090	0.58	-10,706,448	-36.85
應收款項	495,899	0.01	100	0.00	495,799	495,799.00
其他應收款	495,899	0.01	100	0.00	495,799	495,799.00
預付款項	0	0.00	564,776	0.01	-564,776	-100.00
其他預付款	0	0.00	564,776	0.01	-564,776	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,797,161	0.11	6,975,265	0.14	-1,178,104	-16.89
準備金	5,797,161	0.11	6,975,265	0.14	-1,178,104	-16.89
退休及離職準備金	2,020,407	0.04	2,990,204	0.06	-969,797	-32.43
其他準備金	3,776,754	0.07	3,985,061	0.08	-208,307	-5.23
固定資產	404,165,237	7.75	398,021,963	7.88	6,143,274	1.54
土地	22,736,000	0.44	22,736,000	0.45	0	0.00
土地	22,736,000	0.44	22,736,000	0.45	0	0.00
土地改良物	1,642,784	0.03	2,757,799	0.05	-1,115,015	-40.43
土地改良物	2,222,715	0.04	8,610,109	0.17	-6,387,394	-74.18
累計折舊-土地改良物	-579,931	-0.01	-5,852,310	-0.12	5,272,379	-90.09
房屋建築及設備	363,640,491	6.97	285,702,138	5.66	77,938,353	27.28
房屋建築及設備	436,681,475	8.37	350,532,438	6.94	86,149,037	24.58
累計折舊-房屋建築及設備	-73,040,984	-1.40	-64,830,300	-1.28	-8,210,684	12.66
機械及設備	9,930,767	0.19	9,702,126	0.19	228,641	2.36
機械及設備	37,517,975	0.72	35,348,307	0.70	2,169,668	6.14
累計折舊-機械及設備	-27,587,208	-0.53	-25,646,181	-0.51	-1,941,027	7.57
交通及運輸設備	287,573	0.01	405,246	0.01	-117,673	-29.04
交通及運輸設備	4,282,376	0.08	4,282,376	0.08	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-3,994,803	-0.08	-3,877,130	-0.08	-117,673	3.04
雜項設備	5,927,622	0.11	3,531,112	0.07	2,396,510	67.87
雜項設備	24,401,854	0.47	20,968,450	0.42	3,433,404	16.37
累計折舊-雜項設備	-18,474,232	-0.35	-17,437,338	-0.35	-1,036,894	5.95
購建中固定資產	0	0.00	73,187,542	1.45	-73,187,542	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	73,187,542	1.45	-73,187,542	-100.00
合 計	5,217,154,273	100.00	5,047,979,274	100.00	169,174,999	3.35

信託代理與保證資產 0

保證品 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195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。

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。

臺北市立士林國民中學
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	%
負 債	4,799,767,975	92.00	4,625,935,645	91.64	173,832,330	3.76
流動負債	5,734,453	0.11	5,296,720	0.10	437,733	8.26
應付款項	5,626,933	0.11	5,296,720	0.10	330,213	6.23
應付代收款	4,592,490	0.09	4,139,409	0.08	453,081	10.95
應付費用	1,034,443	0.02	1,157,311	0.02	-122,868	-10.62
預收款項	107,520	0.00	0	0.00	107,520	0.00
預收收入	107,520	0.00	0	0.00	107,520	0.00
其他負債	4,794,033,522	91.89	4,620,638,925	91.53	173,394,597	3.75
什項負債	4,794,033,522	91.89	4,620,638,925	91.53	173,394,597	3.75
存入保證金	4,017,562	0.08	4,321,939	0.09	-304,377	-7.04
應付退休及離職金	2,020,407	0.04	2,990,204	0.06	-969,797	-32.43
應付代管資產	4,787,903,148	91.77	4,613,151,588	91.39	174,751,560	3.79
暫收及待結轉帳項	92,405	0.00	175,194	0.00	-82,789	-47.26
淨資產	417,386,298	8.00	422,043,629	8.36	-4,657,331	-1.10
淨資產	417,386,298	8.00	422,043,629	8.36	-4,657,331	-1.10
淨資產	417,386,298	8.00	422,043,629	8.36	-4,657,331	-1.10
累積餘額	417,386,298	8.00	422,043,629	8.36	-4,657,331	-1.10
合 計	5,217,154,273	100.00	5,047,979,274	100.00	169,174,999	3.35

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
無形資產	88,678	0.00	83,164	0.00	5,514	6.63
無形資產	88,678	0.00	83,164	0.00	5,514	6.63
電腦軟體	88,678	0.00	83,164	0.00	5,514	6.63
其他資產	4,788,256,656	91.78	4,613,276,916	91.39	174,979,740	3.79
什項資產	4,788,256,656	91.78	4,613,276,916	91.39	174,979,740	3.79
暫付及待結轉帳項	353,508	0.01	125,328	0.00	228,180	182.07
代管資產	4,787,903,148	91.77	4,613,151,588	91.39	174,751,560	3.79
合 計	5,217,154,273	100.00	5,047,979,274	100.00	169,174,999	3.35

信託代理與保證資產 0
保證品 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195,042元，係力行樓及實踐樓外牆及廁所工程保固金定存單等。
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。

臺北市立士林國民中學
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	5,217,154,273	100.00	5,047,979,274	100.00	169,174,999	3.35

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

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	247,346,074	100.00	246,205,953	100.00	1,140,121	0.46
勞務收入	65,700	0.03	7,200	0.00	58,500	812.50
服務收入	65,700	0.03	7,200	0.00	58,500	812.50
財產收益	18,464,033	7.46	6,083,269	2.47	12,380,764	203.52
廢舊物品售價收入	31,360	0.01	5,700	0.00	25,660	450.18
財產交易利益	17,773,484	7.19	5,524,074	2.24	12,249,410	221.75
其他財產收入	659,189	0.27	553,495	0.22	105,694	19.10
政府撥入收入	228,434,215	92.35	239,853,343	97.42	-11,419,128	-4.76
公庫撥款收入	226,753,572	91.67	238,045,597	96.69	-11,292,025	-4.74
政府其他撥入收入	1,680,643	0.68	1,807,746	0.73	-127,103	-7.03
其他收入	382,126	0.15	262,141	0.11	119,985	45.77
受贈收入	248,565	0.10	104,319	0.04	144,246	138.27
雜項收入	133,561	0.05	157,822	0.06	-24,261	-15.37
支出	252,003,405	101.88	244,482,238	99.30	7,521,167	3.08
人事支出	204,168,363	82.54	204,994,500	83.26	-826,137	-0.40
人事支出	204,168,363	82.54	204,994,500	83.26	-826,137	-0.40
業務支出	12,496,239	5.05	11,621,477	4.72	874,762	7.53
業務支出	12,496,239	5.05	11,621,477	4.72	874,762	7.53
獎補助支出	69,000	0.03	72,000	0.03	-3,000	-4.17
其他獎補助	69,000	0.03	72,000	0.03	-3,000	-4.17
財產損失	81,044	0.03	39,953	0.02	41,091	102.85
財產交易損失	81,044	0.03	39,953	0.02	41,091	102.85
折舊、折耗及攤銷	14,088,139	5.70	11,574,500	4.70	2,513,639	21.72
固定資產折舊	14,057,653	5.68	11,548,496	4.69	2,509,157	21.73
無形資產攤銷	30,486	0.01	26,004	0.01	4,482	17.24
其他支出	21,100,620	8.53	16,179,808	6.57	4,920,812	30.41
其他支出	21,100,620	8.53	16,179,808	6.57	4,920,812	30.41
本期賸餘(短絀)	-4,657,331	-1.88	1,723,715	0.01	-6,381,046	-0.85
期初淨資產	422,043,629	170.63	420,319,914	1.72	1,723,715	0.23
解繳公庫						
期末淨資產	417,386,298	168.75	422,043,629	1.73	-4,657,331	-0.62

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—臺北市立士林國民中學
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)	-4,657,331
8002 調整非現金項目	-3,424,291
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,081,622
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	237,153
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,371,916
8207 增加長期貸墊款及準備金	-28,846
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,817,883
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,237,660
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,931,729
8404 減少短期債務及其他負債	-3,318,895
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-387,166
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,706,448
87 期初現金及約當現金	29,057,090
88 期末現金及約當現金	18,350,642

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數969,797元及代管資產增加數174,751,560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—臺北市立士林國民中學

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	229,245,890	18,100,184	247,346,074	收入
勞務收入	65,700		65,700	勞務收入
財產收入	610,089	17,853,944	18,464,033	財產收益
政府撥入收入	228,434,215		228,434,215	政府撥入收入
其他收入	135,886	246,240	382,126	其他收入
基金用途	240,052,009	11,951,396	252,003,405	支出
用人費用	204,168,363		204,168,363	人事支出
服務費用	8,333,925	4,162,314	12,496,239	業務支出
材料及用品費	1,873,049	-1,873,049		
租金、償債、利息及相關手續費	8,400	-8,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,280,865	-2,280,865		
捐助、補助與獎助	69,000		69,000	獎補助支出
資產短絀		81,044	81,044	財產損失
		14,088,139	14,088,139	折舊、折耗及攤銷
其他	122,711	20,977,909	21,100,620	其他支出
遞延支出	20,977,909	-20,977,909		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,217,787	-2,217,787		
本期賸餘(短絀)	-10,806,119	6,148,788	-4,657,331	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,938,502	398,105,127	422,043,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,132,383	404,253,915	417,386,298	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學
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 221 萬 7,787 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」833 萬 3,925 元與會計科目「業務支出」1,249 萬 6,239 元間之調整數 416 萬 2,314 元，係「材料及用品費」187 萬 3,049 元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,400 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)228 萬 865 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：

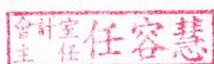
1. 會計科目「財產收益」其中 1,785 萬 3,944 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 24 萬 6,240 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,408 萬 8,139 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」8 萬 1,044 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」12 萬 2,711 元與會計科目「其他支出」2,110 萬 620 元間之調整數 2,097 萬 7,909 元，係「遞延支出」2,097 萬 7,909 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂