

40501301

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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、用途及餘绌表.....	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)資金轉投資及其餘绌明細表.....	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).....	

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	224,846,543	229,245,890	- 4,399,347	- 1.92
基金用途	225,270,626	240,052,009	- 14,781,383	- 6.16
賸餘(短绌-)	- 424,083	- 10,806,119	10,382,036	--
餘绌情形：				
基金餘額	12,708,300	13,132,383	- 424,083	- 3.23
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,188,384	- 10,706,448	8,518,064	--

附註：①現金流量之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

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112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218,750,000元，決算數210,345,003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2,497,000元，決算數2,251,214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5,349,000元(不含以前年度保留數94,623元及奉准先行辦理數113,000元)，決算數12,674,409元。係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、排球場暨前庭透水鋪面改善工程等，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士林國民中學
總 說 明
中華民國112年度

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數224,846,543元，較預算數218,039,000元，增加6,807,543元，計增3.12%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數11,291元，較預算數0元，增加11,291元。

主要係因：校外教學違約金等較預期增加所致。

2.服務收入：決算數74,300元，較預算數192,000元，減少117,000元，計減61.30%。

主要係因：暑期泳訓班門票收入較預期減少所致。

3.財產處分收入：決算數52,540元，較預算數50,000元，增加2,540元，計增5.08%。

主要係因：財產報廢變賣收入較預期增加所致。

4.其他財產收入：決算數746,134元，較預算數444,000元，增加302,134元，計增68.05%。

主要係因：開放場地使用費收入較預期增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數221,379,318元，較預算數217,025,000元，增加4,354,318元，計增2.01%。

主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)31,320元。

(2)(局款非統籌)111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費139,750元。

(3)(局款非統籌)教學軟體及數位內容經費採購200,000元。

(4)(統籌款)體育館空調冷氣工程6,824,355元。

(5)(統籌款)112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫250,000元。

(6)(局款非統籌)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額111,617元。

(7)12月分配數3,202,724元未撥款。

5.政府其他撥入收入：決算數2,546,156元，較預算數0元，增加2,546,156元。

主要係因：

(1)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)18,461元。

(2)111學年度國中小活化教學與多元學習計畫90,888元。

(3)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)30,000元。

(4)111學年度精進教學與品質畫一兼任輔導員減課鐘點費第2期款51,408元。

(5)111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)56,439元。

(6)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫9,450元。

(7)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)27,120元。

(8)112年度國中小學閱讀推動計畫14,600元。

(9)112年度辦理新住民子女教育經費3,248元。

(10)111(1)本土語文及台灣手語中開課經費3,591元。

(11)111(2)本土語文及台灣手語中開課經費34,722元。

(12)111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)944,909元。

(13)111(2)公立國小及國中學校用書經費7,852元。

(14)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費14,445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112年度

- (15)拳擊隊赴馬來西亞移地訓練交流計畫82,800元。
- (16)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費30,429元。
- (17)112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導員及秘書減課鐘點費15,876元。
- (18)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費38,520元。
- (19)112年度國中品德教育特色學校成果研習計畫經費11,800元。
- (20)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫321,600元。
- (21)112(1)公立國小及國中學校用書經費9,008元。
- (22)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費13,025元。
- (23)112學年度國民中小學原住民族語文協同人員26,082元。
- (24)112學年度國民中學生涯發展教育經費6,280元。
- (25)112學年度國民中小學學習扶助計畫43,341元。
- (26)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)378,453元。
- (27)112學年度預防中輟彈性適性化補助2,268元。
- (28)推動中小學數位學習精進計畫188,741元。
- (29)教育部補助友善多元生理用品4,000元。
- (30)性別平等、月經教育相關講座2,000元。
- (31)112學年度國中本土語言教學鐘點費64,800元。

- 6.受贈收入：決算數3,075元，較預算數2,000元，增加1,075元，計增53.75%。
主要係因：獎助學金孳息較預期增加。
- 7.雜項收入：決算數33,729元，較預算數326,000元，減少292,271元，計減89.65%。
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225,270,626元，較預算數226,596,000元，減少1,325,374元，計減0.58%。

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210,345,003元，較預算數218,750,000元，減少8,404,997元，計減3.84%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,251,214元，較預算數2,497,000元，減少245,786元，計減9.84%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,674,409元，較預算數5,349,000元，增加7,325,409元，計增136.95%。

主要係因：

- (1)教育局補助體育館空調工程6,795,327元。
- (2)教育局補助雙語教育情境計畫工程250,000元。

(三)本期賸餘(短绌)：

- 本年度決算短绌數424,083元，較預算短绌數8,557,000元，計相差8,132,917元。
主要係因：雜項收入短收292,271元、用人費用節餘8,391,305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112年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,090,959元。
投資活動之淨現金流出3,618,999元。
籌資活動之淨現金流出660,344元。
本年度現金及約當現金之淨減2,188,384元。
期初現金及約當現金18,350,642元。
期末現金及約當現金16,162,258元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,351,723,977元，包括：

流動資產16,912,783元，較上年度18,846,541元，減少1,933,758元，主要係因應各項業務需要支付款項致保管款減少。
長期貸墊款及準備金5,441,114元，較上年度5,797,161元，減少356,047元，主要係因動支其他準備金辦理消防安全檢修致其他準備金-其他減少。
固定資產419,125,689元，較上年度404,165,237元，增加14,960,452元，主要係因補列跑道及籃球場，致土地改良物增加。
無形資產168,700元，較上年度88,678元，增加80,022元，主要係因購置電腦軟體增加。
其他資產4,910,075,691元，較上年度4,788,256,656元，增加121,819,035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4,919,721,288元，包括：

流動負債4,346,082元，較上年度5,734,453元，減少1,388,371元，主要係因各項代辦經費需要支付款項，致應付代收款減少。
其他負債4,915,375,206元，較上年度4,794,033,522元，增加121,341,684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423,002,689元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,457,634元及補辦預算數113,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表
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。

地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學
基金來源、用途及餘绌表
 中華民國 112 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	218,039,000	100.00	224,846,543	100.00	6,807,543	3.12	229,245,890	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,291	0.01	11,291	0.00		
415違規罰款收入			11,291	0.01	11,291	0.00		
43 勞務收入	192,000	0.09	74,300	0.03	-117,700	-61.30	65,700	0.03
431服務收入	192,000	0.09	74,300	0.03	-117,700	-61.30	65,700	0.03
45 財產收入	494,000	0.23	798,674	0.36	304,674	61.67	610,089	0.27
451財產處分收入	50,000	0.02	52,540	0.02	2,540	5.08	31,360	0.01
45Y其他財產收入	444,000	0.20	746,134	0.33	302,134	68.05	578,729	0.25
46 政府撥入收入	217,025,000	99.53	223,925,474	99.59	6,900,474	3.18	228,434,215	99.65
462公庫撥款收入	217,025,000	99.53	221,379,318	98.46	4,354,318	2.01	226,753,572	98.91
46Y政府其他撥入收入			2,546,156	1.13	2,546,156	0.00	1,680,643	0.73
4Y 其他收入	328,000	0.15	36,804	0.02	-291,196	-88.78	135,886	0.06
4YO受贈收入	2,000	0.00	3,075	0.00	1,075	53.75	2,325	0.00
4YY雜項收入	326,000	0.15	33,729	0.02	-292,271	-89.65	133,561	0.06
5 基金用途	226,596,000	103.92	225,270,626	100.19	-1,325,374	-0.58	240,052,009	104.71
53 國民教育計畫	218,750,000	100.33	210,345,003	93.55	-8,404,997	-3.84	196,495,155	85.71
5L 一般行政管理計畫	2,497,000	1.15	2,251,214	1.00	-245,786	-9.84	20,361,158	8.88
5M 建築及設備計畫	5,349,000	2.45	12,674,409	5.64	7,325,409	136.95	23,195,696	10.12
購建固定資產	5,313,000	2.44	12,548,659	5.58	7,235,659	136.19	23,159,696	10.10
其他	36,000	0.02	125,750	0.06	89,750	249.31	36,000	0.02
本期賸餘（短绌）	-8,557,000		-424,083		8,132,917	-95.04	-10,806,119	
期初基金餘額	16,102,000		13,132,383		-2,969,617	-18.44	23,938,502	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,545,000		12,708,300		5,163,300	68.43	13,132,383	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		14,457,634
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,291
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,540
45Y其他財產收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	69,608
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	232,526
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,354,318
46Y政府其他撥入收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	784,553
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,761,603
4YO受贈收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	1,075
5M 建築及設備計畫	112.7.25北市教會字第1123069281號	89,750
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	7,150,370

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 112 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	218,039,000	224,846,543	6,807,543	3.12	
41 徵收及依法分配收入		11,291	11,291	0.00	
415違規罰款收入		11,291	11,291	0.00	校外教學違約金等較預期增加。
43 勞務收入	192,000	74,300	-117,700	-61.30	
431服務收入	192,000	74,300	-117,700	-61.30	暑期泳訓班報名費收入較預期減少。
45 財產收入	494,000	798,674	304,674	61.67	
451財產處分收入	50,000	52,540	2,540	5.08	財產變賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	444,000	746,134	302,134	68.05	場地開放使用費收入等較預期增加。
46 政府撥入收入	217,025,000	223,925,474	6,900,474	3.18	
462公庫撥款收入	217,025,000	221,379,318	4,354,318	2.01	1.112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)31,320元。 2.111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費(局款非統籌)139,750元。3.(局款非統籌)教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)200,000元。4.(統籌款)體育館空調冷氣工程6,824,355元。5.(統籌款)112年度臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫250,000元。6.(局款非統籌)112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)111,617元。 7.12月分配數3,202,724元未撥款。

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 112 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		2,546,156	2,546,156	0.00	1.111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)18,461元。2.111學年度國中小活化教學與多元學習計畫90,888元。3. 111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)30,000元。4. 111學年度精進教學與品質畫一兼任輔導員減課鐘點費第2期款51,408元。5.111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)56,439元。6.112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫9,450元。7.111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)27,120元。8.112年度國中小學閱讀推動計畫14,600元。9.112年度辦理新住民子女教育經費3,248元。10. 111(1)本土語文及台灣手語中開課經費3,591元。11.111(2)本土語文及台灣手語中開課經費34,722元。12.111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)944,909元。13.111(2)公立國小及國中學校用書經費7,852元。14.111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費14,445元。15.拳擊隊赴馬來西亞移地訓練交流計畫82,800元。16.112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費30,429元。17.112學年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					員及秘書減課鐘點費15,876元。18.112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費38,520元。19.112年度國中品德教育特色學校成果研習計畫經費11,800元。20.112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫321,600元。21.112(1)公立國小及國中學校用書經費9,008元。22.112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費13,025元。23.112學年度國民中小學原住民族語文協同人員26,082元。24.112學年度國民中學生涯發展教育經費6,280元。25.112學年度國民中小學學習扶助計畫43,341元。26.112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中1000專案)378,453元。27.112學年度預防中輟彈性適性化補助2,268元。28.推動中小學數位學習精進計畫188,741元。29.教育部補助友善多元生理用品4,000元。30.性別平等、月經教育相關講座2,000元。31.112學年度國中本土語言教學鐘點費64,800元。
4Y 其他收入	328,000	36,804	-291,196	-88.78	
4YO受贈收入	2,000	3,075	1,075	53.75	獎助學金孳息較預期增加。
4YY雜項收入	326,000	33,729	-292,271	-89.65	數位學生證補卡費等較預期減少。

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 112 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	226,596,000	225,270,626	-1,325,374	-0.58	
53 國民教育計畫	218,750,000	210,345,003	-8,404,997	-3.84	
1 用人費用	208,798,000	200,440,301	-8,357,699	-4.00	
11 正式員額薪資	82,032,240	78,195,799	-3,836,441	-4.68	
113 職員薪金	81,120,240	77,176,639	-3,943,601	-4.86	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	
115 警餉	552,000	620,880	68,880	12.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,339,200	3,788,229	-550,971	-12.70	
124 兼職人員酬金	4,339,200	3,788,229	-550,971	-12.70	
13 超時工作報酬	1,815,193	1,599,685	-215,508	-11.87	
131 加班費	1,815,193	1,599,685	-215,508	-11.87	
15 獎金	23,662,040	20,197,261	-3,464,779	-14.64	
151 考績獎金	13,408,040	10,556,906	-2,851,134	-21.26	
152 年終獎金	10,254,000	9,640,355	-613,645	-5.98	
16 退休及卹償金	85,402,740	85,673,603	270,863	0.32	
161 職員退休及離職金	85,246,740	85,521,299	274,559	0.32	
162 工員退休及離職金	28,800	23,892	-4,908	-17.04	
163 卸償金	127,200	128,412	1,212	0.95	
18 福利費	11,546,587	10,985,724	-560,863	-4.86	
181 分擔員工保險費	7,011,252	7,746,628	735,376	10.49	
183 傷病醫藥費	463,700	202,000	-261,700	-56.44	
185 員工通勤交通費	1,010,520	680,396	-330,124	-32.67	
18Y 其他福利費	3,061,115	2,356,700	-704,415	-23.01	
2 服務費用	5,358,000	6,174,942	816,942	15.25	
21 水電費	2,318,539	1,851,521	-467,018	-20.14	
212 工作場所電費	2,070,000	1,679,476	-390,524	-18.87	
214 工作場所水費	89,539	120,878	31,339	35.00	
216 氣體費	159,000	51,167	-107,833	-67.82	
23 旅運費	57,350	81,060	23,710	41.34	
231 國內旅費	57,350	80,560	23,210	40.47	
235 貨物運費		500	500		
24 印刷裝訂與廣告費	76,500	81,114	4,614	6.03	
241 印刷及裝訂費	76,500	81,114	4,614	6.03	
25 修理保養及保固費	1,185,433	1,156,395	-29,038	-2.45	
252 一般房屋修護費	459,784	87,150	-372,634	-81.05	
255 機械及設備修護費	227,649	317,462	89,813	39.45	
257 雜項設備修護費	498,000	751,783	253,783	50.96	
26 保險費	7,280		-7,280	-100.00	

**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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	7,280		-7,280	-100.00	
27 一般服務費	716,028	2,186,693	1,470,665	205.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,520	7,931	2,411	43.68	
279 外包費	508,656	158,492	-350,164	-68.84	
27D 計時與計件人員酬金	35,852	1,854,293	1,818,441	5,072.08	
27F 體育活動費	166,000	165,977	-23	-0.01	
28 專業服務費	996,870	818,159	-178,711	-17.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	847,240	545,718	-301,522	-35.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,400	75,700	2,300	3.13	
289 試務甄選費	6,230	8,000	1,770	28.41	
28A 電腦軟體服務費		188,741	188,741		
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00	
3 材料及用品費	1,761,000	1,278,879	-482,121	-27.38	
31 使用材料費	436,735	398,545	-38,190	-8.74	
315 設備零件	436,735	398,545	-38,190	-8.74	
32 用品消耗	1,324,265	880,334	-443,931	-33.52	
321 辦公(事務)用品	96,000	42,377	-53,623	-55.86	
322 報章雜誌	63,000		-63,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000		-45,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,095	-2,905	-19.37	
32Y 其他用品消耗	1,105,265	825,862	-279,403	-25.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	41,400	36,400	728.00	
44 交通及運輸設備租金		36,600	36,600		
442 車租		36,600	36,600		
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	2,679,000	2,267,098	-411,902	-15.38	
72 捐助、補助與獎助	66,000	65,000	-1,000	-1.52	
726 獎助學員生給與	66,000	65,000	-1,000	-1.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,613,000	2,202,098	-410,902	-15.73	
743 獎勵費用	49,800	48,406	-1,394	-2.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,563,200	2,153,692	-409,508	-15.98	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	149,000	142,383	-6,617	-4.44	
91 其他支出	149,000	142,383	-6,617	-4.44	
91Y 其他	149,000	142,383	-6,617	-4.44	
5L 一般行政管理計畫	2,497,000	2,251,214	-245,786	-9.84	
1 用人費用	47,000	13,394	-33,606	-71.50	
13 超時工作報酬	47,000	13,394	-33,606	-71.50	
131 加班費	47,000	13,394	-33,606	-71.50	
2 服務費用	2,217,000	2,024,928	-192,072	-8.66	
22 郵電費	117,320	110,988	-6,332	-5.40	
222 電話費	117,320	110,988	-6,332	-5.40	
27 一般服務費	1,422,696	1,327,640	-95,056	-6.68	
279 外包費	1,422,696	1,327,640	-95,056	-6.68	
28 專業服務費	604,984	514,300	-90,684	-14.99	
28Y 其他專業服務費	604,984	514,300	-90,684	-14.99	
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	232,000	201,892	-30,108	-12.98	
32 用品消耗	232,000	201,892	-30,108	-12.98	
321 辦公（事務）用品	228,950	201,892	-27,058	-11.82	
325 服裝	3,050		-3,050	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	11,000	10,000	1,000.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	5,349,000	12,674,409	7,325,409	136.95	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94,623元及奉准先行辦理數113,000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94,623元及奉准先行辦理執行數113,000元。2.決算數較預算數增加7,325,409元，主要係辦理體育館空調冷氣工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,349,000	12,674,409	7,325,409	136.95	
51 購建固定資產	3,947,000	4,032,289	85,289	2.16	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
512 興建土地改良物	2,984,000	2,864,166	-119,834	-4.02	
514 購置機械及設備	963,000	1,105,123	142,123	14.76	
516 購置雜項設備		63,000	63,000		
52 購置無形資產	36,000	125,750	89,750	249.31	
521 購置電腦軟體	36,000	125,750	89,750	249.31	
54 遲延支出	1,366,000	8,516,370	7,150,370	523.45	
541 遲延修繕房屋建築支出		7,045,327	7,045,327		
542 其他遜延支出	1,366,000	1,471,043	105,043	7.69	

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 112 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35,852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209,331元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數1,644,962元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數127,164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31,328元。
- (3)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數764,555元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數360,000元，決算數119,910元。
- (5)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數443,175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54,955元；決算數24,642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41,206元；決算數132,848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	527,931,073	-123,677,158	77,378,165
非理財目的之長期投資			
土地	22,736,000		
土地改良物	2,222,715	-579,931	2,984,000
房屋及建築	436,681,475	-73,040,984	73,187,542
機械及設備	37,517,975	-27,587,208	1,107,623
交通及運輸設備	4,282,376	-3,994,803	
雜項設備	24,401,854	-18,474,232	63,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	88,678		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2,984,000元，係法定預算數2,984,000元。
2. 房屋及建築：增加數可用預算數計73,187,542元，係法定預算數73,187,542元。
3. 機械及設備：增加數可用預算數計1,107,623元，係法定預算數963,000元、以前年度保留數94,623元、補辦預算50,000元。
4. 雜項設備：增加數可用預算數計63,000元，係法定預算數63,000元。
5. 購建中固定資產：減少數可用預算數計73,187,542元，係法定預算數73,187,542元。
6. 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27,270元，係法定預算數27,270元。

二、各財產項目決算數變動原因如下：

1. 土地改良物：

增加數計11,956,188元，變動原因為：(1)增置：排球場2,864,166元。(2)其他：補列跑道及籃球場計9,092,022元。

2. 機械及設備：

增加數計9,810,545元，變動原因為：(1)增置：購置通閱卷系統單機版等計1,105,123元。(2)撥入：教育局移撥平板電腦等計8,528,422元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移撥校園地震預警系統設備等計177,000元。

臺北市立士林國民中學

產明細表

112 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				
30,043,634	73,214,812	3,416,117	-11,587,043	419,294,389		
11,956,188			22,736,000			
9,810,545		1,998,535	-1,252,036	12,346,936		
8,151,151		1,371,854	-7,736,868	355,903,623		
	73,187,542		-2,324,306	15,418,471		
125,750	27,270	45,728	-82,611	204,962		
			-191,222	12,515,697		
				168,700		

註 減少數計1,998,535元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,998,535元。

3.雜項設備：

增加數計8,151,151元，變動原因為：(1)增置：圖書館購書63,000元。(2)撥入：教育局補助冷氣汰換及安裝55臺等計3,123,142元。(3)受贈：家長會捐贈冷氣機等計2,551,900元。(4)其他：補列以前年度購置之圖書2,413,109元。

減少數計1,371,854元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢報廢電視、冰箱等計1,371,854元。

4.電腦軟體：

增加數計125,750元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體36,000元。(2)撥入：教育局補助款購置電腦軟體89,750元。

減少數計45,728元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體436元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷45,292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112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 準 先 行 辨 理 數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	94,623	963,000	50,000		1,107,623	1,105,123	-2,500	
機械及設備	94,623	963,000	50,000		1,107,623	1,105,123	-2,500	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 计	94,623	3,947,000	113,000		4,154,623	4,032,289	-122,334	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		113,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	50,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	63,000

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 112 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	83	83	0	
職員	81	81	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	83	83	0	

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。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 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
國民教育計畫	82,032,240		1,815,193		23,662,040	85,402,740		11,546,587		204,458,800	4,339,200
正式人員	82,032,240		1,815,193		23,662,040	8,705,220		11,492,587		127,707,280	
兼任人員						76,697,520		54,000		4,339,200	4,339,200
其他人員				47,000					76,751,520		76,751,520
一般行政管理計畫				47,000					47,000		47,000
正式人員				47,000					47,000		47,000
合 計	82,032,240		1,862,193		23,662,040	85,402,740		11,546,587		204,505,800	4,339,200
											208,845,000

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，112年度預算編列83人，計13,408,040元，執行結果決算81人，計10,556,906元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列83人，計10,254,000元，執行結果決算82人，計9,640,355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35,852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209,331元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數1,644,962元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數127,164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31,328元。
- (3)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數764,555元。
- (4)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數360,000元，決算數119,910元。
- (5)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數443,175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 112 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
78,195,799		1,599,685		20,197,261	85,673,603		10,985,724		196,652,072	3,788,229	200,440,301
78,195,799		1,599,685		20,197,261	8,754,305		10,627,758		119,374,808		119,374,808
					141,409		301,966		443,375	3,788,229	4,231,604
					76,777,889		56,000		76,833,889		76,833,889
		13,394							13,394		13,394
		13,394							13,394		13,394
78,195,799		1,613,079		20,197,261	85,673,603		10,985,724		196,665,466	3,788,229	200,453,695

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 112 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			218,750,000		210,345,003			-8,404,997	-3.84
國民教育計畫			218,750,000		210,345,003			-8,404,997	-3.84

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112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	208,845,000	200,453,695	-8,391,305	-4.02
11 正式員額薪資	82,032,240	78,195,799	-3,836,441	-4.68
113 職員薪金	81,120,240	77,176,639	-3,943,601	-4.86
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63
115 警餉	552,000	620,880	68,880	12.48
12 聘僱及兼職人員薪資	4,339,200	3,788,229	-550,971	-12.70
124 兼職人員酬金	4,339,200	3,788,229	-550,971	-12.70
13 超時工作報酬	1,862,193	1,613,079	-249,114	-13.38
131 加班費	1,862,193	1,613,079	-249,114	-13.38
15 獎金	23,662,040	20,197,261	-3,464,779	-14.64
151 考績獎金	13,408,040	10,556,906	-2,851,134	-21.26
152 年終獎金	10,254,000	9,640,355	-613,645	-5.98
16 退休及卹償金	85,402,740	85,673,603	270,863	0.32
161 職員退休及離職金	85,246,740	85,521,299	274,559	0.32
162 工員退休及離職金	28,800	23,892	-4,908	-17.04
163 卹償金	127,200	128,412	1,212	0.95
18 福利費	11,546,587	10,985,724	-560,863	-4.86
181 分擔員工保險費	7,011,252	7,746,628	735,376	10.49
183 傷病醫藥費	463,700	202,000	-261,700	-56.44
185 員工通勤交通費	1,010,520	680,396	-330,124	-32.67
18Y 其他福利費	3,061,115	2,356,700	-704,415	-23.01
2 服務費用	7,575,000	8,199,870	624,870	8.25
21 水電費	2,318,539	1,851,521	-467,018	-20.14
212 工作場所電費	2,070,000	1,679,476	-390,524	-18.87
214 工作場所水費	89,539	120,878	31,339	35.00
216 氣體費	159,000	51,167	-107,833	-67.82
22 郵電費	117,320	110,988	-6,332	-5.40
222 電話費	117,320	110,988	-6,332	-5.40
23 旅運費	57,350	81,060	23,710	41.34
231 國內旅費	57,350	80,560	23,210	40.47
235 貨物運費	0	500	500	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	76,500	81,114	4,614	6.03
241 印刷及裝訂費	76,500	81,114	4,614	6.03
25 修理保養及保固費	1,185,433	1,156,395	-29,038	-2.45
252 一般房屋修護費	459,784	87,150	-372,634	-81.05
255 機械及設備修護費	227,649	317,462	89,813	39.45
257 雜項設備修護費	498,000	751,783	253,783	50.96
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	2,138,724	3,514,333	1,375,609	64.32
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,520	7,931	2,411	43.68
279 外包費	1,931,352	1,486,132	-445,220	-23.05
27D 計時與計件人員酬金	35,852	1,854,293	1,818,441	5,072.08
27F 體育活動費	166,000	165,977	-23	-0.01

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112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	1,601,854	1,332,459	-269,395	-16.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	847,240	545,718	-301,522	-35.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,400	75,700	2,300	3.13
289 試務甄選費	6,230	8,000	1,770	28.41
28A 電腦軟體服務費	0	188,741	188,741	0.00
28Y 其他專業服務費	674,984	514,300	-160,684	-23.81
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	1,993,000	1,480,771	-512,229	-25.70
31 使用材料費	436,735	398,545	-38,190	-8.74
315 設備零件	436,735	398,545	-38,190	-8.74
32 用品消耗	1,556,265	1,082,226	-474,039	-30.46
321 辦公(事務)用品	324,950	244,269	-80,681	-24.83
322 報章雜誌	63,000	0	-63,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	0	-45,000	-100.00
325 服裝	3,050	0	-3,050	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,095	-2,905	-19.37
32Y 其他用品消耗	1,105,265	825,862	-279,403	-25.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	41,400	36,400	728.00
44 交通及運輸設備租金	0	36,600	36,600	0.00
442 車租	0	36,600	36,600	0.00
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,349,000	12,674,409	7,325,409	136.95
51 購建固定資產	3,947,000	4,032,289	85,289	2.16
512 興建土地改良物	2,984,000	2,864,166	-119,834	-4.02
514 購置機械及設備	963,000	1,105,123	142,123	14.76
516 購置雜項設備	0	63,000	63,000	0.00
52 購置無形資產	36,000	125,750	89,750	249.31
521 購置電腦軟體	36,000	125,750	89,750	249.31
54 遞延支出	1,366,000	8,516,370	7,150,370	523.45
541 遞延修繕房屋建築支出	0	7,045,327	7,045,327	0.00
542 其他遞延支出	1,366,000	1,471,043	105,043	7.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,680,000	2,278,098	-401,902	-15.00
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	66,000	65,000	-1,000	-1.52
726 獎助學員生給與	66,000	65,000	-1,000	-1.52
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,613,000	2,212,098	-400,902	-15.34
743 獎勵費用	49,800	48,406	-1,394	-2.80
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	2,563,200	2,153,692	-409,508	-15.98

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112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	149,000	142,383	-6,617	-4.44
91 其他支出	149,000	142,383	-6,617	-4.44
91Y 其他	149,000	142,383	-6,617	-4.44
合 計	226,596,000	225,270,626	-1,325,374	-0.58

**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 112 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	1,929,612	3,206,157	1,276,545	66.16	
185 員工通勤交通費	1,010,520	680,396	-330,124	-32.67	
27D 計時與計件人員酬金	35,852	1,854,293	1,818,441	5,072.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	847,240	545,718	-301,522	-35.59	
521 購置電腦軟體	36,000	125,750	89,750	249.31	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 領	%	金 領	%	金 領	%
資 產	5,351,723,977	100.00	5,217,154,273	100.00	134,569,704	2.58
流動資產	16,912,783	0.32	18,846,541	0.36	-1,933,758	-10.26
現金	16,162,258	0.30	18,350,642	0.35	-2,188,384	-11.93
銀行存款	16,162,258	0.30	18,350,642	0.35	-2,188,384	-11.93
銀行存款-公庫存款	9,941,045	0.19	10,094,098	0.19	-153,053	-1.52
銀行存款-保管款	6,202,000	0.12	8,234,929	0.16	-2,032,929	-24.69
銀行存款-教育儲蓄戶	19,213	0.00	21,615	0.00	-2,402	-11.11
應收款項	715,965	0.01	495,899	0.01	220,066	44.38
其他應收款	715,965	0.01	495,899	0.01	220,066	44.38
預付款項	34,560	0.00	0	0.00	34,560	0.00
預付費用	34,560	0.00	0	0.00	34,560	0.00
長期貸墊款及準備金	5,441,114	0.10	5,797,161	0.11	-356,047	-6.14
準備金	5,441,114	0.10	5,797,161	0.11	-356,047	-6.14
退休及離職準備金	2,075,006	0.04	2,020,407	0.04	54,599	2.70
其他準備金	3,366,108	0.06	3,776,754	0.07	-410,646	-10.87
其他準備金-獎助學金	319,445	0.01	323,726	0.01	-4,281	-1.32
其他準備金-其他	3,046,663	0.06	3,453,028	0.07	-406,365	-11.77
固定資產	419,125,689	7.83	404,165,237	7.75	14,960,452	3.70
土地	22,736,000	0.42	22,736,000	0.44	0	0.00
土地	22,736,000	0.42	22,736,000	0.44	0	0.00
土地改良物	12,346,936	0.23	1,642,784	0.03	10,704,152	651.59
土地改良物	14,178,903	0.26	2,222,715	0.04	11,956,188	537.91
累計折舊-土地改良物	-1,831,967	-0.03	-579,931	-0.01	-1,252,036	215.89
房屋建築及設備	355,903,623	6.65	363,640,491	6.97	-7,736,868	-2.13
房屋建築及設備	436,681,475	8.16	436,681,475	8.37	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-80,777,852	-1.51	-73,040,984	-1.40	-7,736,868	10.59
機械及設備	15,418,471	0.29	9,930,767	0.19	5,487,704	55.26
機械及設備	45,329,985	0.85	37,517,975	0.72	7,812,010	20.82
累計折舊-機械及設備	-29,911,514	-0.56	-27,587,208	-0.53	-2,324,306	8.43
交通及運輸設備	204,962	0.00	287,573	0.01	-82,611	-28.73
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	-4,077,414	-0.08	-3,994,803	-0.08	-82,611	2.07
雜項設備	12,515,697	0.23	5,927,622	0.11	6,588,075	111.14
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						
流動負債	4,919,721,288	91.93	4,799,767,975	92.00	119,953,313	2.50
應付款項	4,346,082	0.08	5,734,453	0.11	-1,388,371	-24.21
應付代收款	4,163,388	0.08	5,626,933	0.11	-1,463,545	-26.01
應付代收款	3,041,464	0.06	4,592,490	0.09	-1,551,026	-33.77
應付費用	3,041,464	0.06	4,592,490	0.09	-1,551,026	-33.77
應付費用	1,121,924	0.02	1,034,443	0.02	87,481	8.46
預收款項	1,121,924	0.02	1,034,443	0.02	87,481	8.46
預收收入	182,694	0.00	107,520	0.00	75,174	69.92
預收收入	182,694	0.00	107,520	0.00	75,174	69.92
其他負債	182,694	0.00	107,520	0.00	75,174	69.92
什項負債	4,915,375,206	91.85	4,794,033,522	91.89	121,341,684	2.53
存入保證金	4,915,375,206	91.85	4,794,033,522	91.89	121,341,684	2.53
應付退休及離職金	3,404,863	0.06	4,017,562	0.08	-612,699	-15.25
應付退休及離職金	3,404,863	0.06	4,017,562	0.08	-612,699	-15.25
應付退休及離職金	2,075,006	0.04	2,020,407	0.04	54,599	2.70
應付退休及離職金	2,075,006	0.04	2,020,407	0.04	54,599	2.70
應付代管資產	4,909,850,577	91.74	4,787,903,148	91.77	121,947,429	2.55
應付代管資產	4,909,850,577	91.74	4,787,903,148	91.77	121,947,429	2.55
暫收及待結轉帳項	44,760	0.00	92,405	0.00	-47,645	-51.56
暫收及待結轉帳項	44,760	0.00	92,405	0.00	-47,645	-51.56
淨資產						
淨資產	432,002,689	8.07	417,386,298	8.00	14,616,391	3.50
累積餘額	432,002,689	8.07	417,386,298	8.00	14,616,391	3.50
累積餘額	432,002,689	8.07	417,386,298	8.00	14,616,391	3.50
累積餘額	432,002,689	8.07	417,386,298	8.00	14,616,391	3.50
合 計	5,351,723,977	100.00	5,217,154,273	100.00	134,569,704	2.58

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 領	%	金 領	%	金 領	%
雜項設備	31,181,151	0.58	24,401,854	0.47	6,779,297	27.78
累計折舊-雜項設備	-18,665,454	-0.35	-18,474,232	-0.35	-191,222	1.04
無形資產	168,700	0.00	88,678	0.00	80,022	90.24
無形資產	168,700	0.00	88,678	0.00	80,022	90.24
電腦軟體	168,700	0.00	88,678	0.00	80,022	90.24
其他資產	4,910,075,691	91.75	4,788,256,656	91.78	121,819,035	2.54
什項資產	4,910,075,691	91.75	4,788,256,656	91.78	121,819,035	2.54
暫付及待結轉帳項	225,114	0.00	353,508	0.01	-128,394	-36.32
代管資產	4,909,850,577	91.74	4,787,903,148	91.77	121,947,429	2.55
代管資產-土地改良物	6,686	0.00	6,686	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,890,999,563	91.39	4,768,287,918	91.40	122,711,645	2.57
代管資產-房屋建築及設備	10,783,728	0.20	11,617,944	0.22	-834,216	-7.18
代管資產-其他政府	8,060,600	0.15	7,990,600	0.15	70,000	0.88
合 计	5,351,723,977	100.00	5,217,154,273	100.00	134,569,704	2.58

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 領	%	金 領	%	金 領	%
合 計	5,351,723,977	100.00	5,217,154,273	100.00	134,569,704	2.58

信託代理與保證負債 0

註：

40501301-35

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112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	250,719,178	100.00	247,346,074	100.00	3,373,104	1.36
徵收及依法分配收入	11,291	0.00	0	0.00	11,291	0.00
違規罰款收入	11,291	0.00	0	0.00	11,291	0.00
勞務收入	74,300	0.03	65,700	0.03	8,600	13.09
服務收入	74,300	0.03	65,700	0.03	8,600	13.09
財產收益	23,942,409	9.55	18,464,033	7.46	5,478,376	29.67
廢舊物品售價收入	52,540	0.02	31,360	0.01	21,180	67.54
財產交易利益	22,898,155	9.13	17,773,484	7.19	5,124,671	28.83
其他財產收入	991,714	0.40	659,189	0.27	332,525	50.44
政府撥入收入	223,925,474	89.31	228,434,215	92.35	-4,508,741	-1.97
公庫撥款收入	221,379,318	88.30	226,753,572	91.67	-5,374,254	-2.37
政府其他撥入收入	2,546,156	1.02	1,680,643	0.68	865,513	51.50
其他收入	2,765,704	1.10	382,126	0.15	2,383,578	623.77
受贈收入	2,731,975	1.09	248,565	0.10	2,483,410	999.10
雜項收入	33,729	0.01	133,561	0.05	-99,832	-74.75
支出	236,102,787	94.17	252,003,405	101.88	-15,900,618	-6.31
人事支出	200,453,695	79.95	204,168,363	82.54	-3,714,668	-1.82
人事支出	200,453,695	79.95	204,168,363	82.54	-3,714,668	-1.82
業務支出	11,935,139	4.76	12,496,239	5.05	-561,100	-4.49
業務支出	11,935,139	4.76	12,496,239	5.05	-561,100	-4.49
獎補助支出	65,000	0.03	69,000	0.03	-4,000	-5.80
其他獎補捐助	65,000	0.03	69,000	0.03	-4,000	-5.80
財產損失	34,010	0.01	81,044	0.03	-47,034	-58.04
財產交易損失	34,010	0.01	81,044	0.03	-47,034	-58.04
折舊、折耗及攤銷	14,956,190	5.97	14,088,139	5.70	868,051	6.16
固定資產折舊	14,910,898	5.95	14,057,653	5.68	853,245	6.07
無形資產攤銷	45,292	0.02	30,486	0.01	14,806	48.57
其他支出	8,658,753	3.45	21,100,620	8.53	-12,441,867	-58.96
其他支出	8,658,753	3.45	21,100,620	8.53	-12,441,867	-58.96
本期賸餘（短绌）	14,616,391	5.83	-4,657,331	-0.02	19,273,722	-1.21
期初淨資產	417,386,298	166.48	422,043,629	1.67	-4,657,331	0.29
解繳公庫						
期末淨資產	432,002,689	172.31	417,386,298	1.66	14,616,391	-0.92

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112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(短绌)	14,616,391
8002 調整非現金項目	-12,525,432
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,090,959
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	418,365
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,846,595
8207 增加長期貸墊款及準備金	-7,719
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,876,240
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,618,999
84 簽資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,456,623
8404 減少短期債務及其他負債	-3,116,967
85 簽資活動之淨現金流入(流出)	-660,344
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,188,384
87 期初現金及約當現金	18,350,642
88 期末現金及約當現金	16,162,258

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54,599元及代管資產增加數121,947,429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

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 112 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	224,846,543	25,872,635	250,719,178	收入
徵收及依法分配收入	11,291		11,291	徵收及依法分配收入
勞務收入	74,300		74,300	勞務收入
財產收入	798,674	23,143,735	23,942,409	財產收益
政府撥入收入	223,925,474		223,925,474	政府撥入收入
其他收入	36,804	2,728,900	2,765,704	其他收入
基金用途	225,270,626	10,832,161	236,102,787	支出
用人費用	200,453,695		200,453,695	人事支出
服務費用	8,199,870	3,735,269	11,935,139	業務支出
材料及用品費	1,480,771	-1,480,771		
租金、償債、利息及相關手續費	41,400	-41,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,213,098	-2,213,098		
捐助、補助與獎助	65,000		65,000	獎補助支出
資產短絀		34,010	34,010	財產損失
		14,956,190	14,956,190	折舊、折耗及攤銷
其他	142,383	8,516,370	8,658,753	其他支出
遞延支出	8,516,370	-8,516,370		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,158,039	-4,158,039		
本期賸餘(短絀)	-424,083	15,040,474	14,616,391	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,132,383	404,253,915	417,386,298	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,708,300	419,294,389	432,002,689	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 112 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415萬8,039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」819萬9,870元與會計科目「業務支出」1,193萬5,139元間之調整數373萬5,269元，係「材料及用品費」148萬771元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬1,400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)221萬3,098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2,314萬3,735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272萬8,900元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產及實物受贈所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,495萬6,190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」3萬4,010元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14萬2,383元與會計科目「其他支出」865萬8,753元間之調整數851萬6,370元，係「遞延支出」851萬6,370元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂