

40501301

中華民國 113 年度

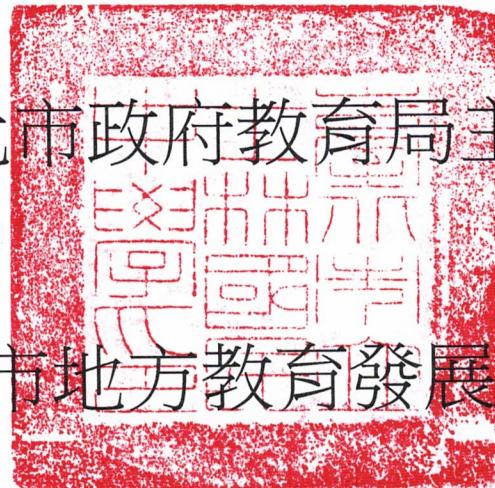
(113年1月1日至113年12月31日)

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113年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 7 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘绌表.....	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	第 11 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 20 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 21 至 21 頁
(九)用人費用彙計表.....	第 22 至 23 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 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 25 至 27 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 28 至 28 頁
丁、會計報表	
一、平衡表.....	第 30 至 33 頁
二、收入支出表.....	第 34 至 34 頁
三、現金流量表.....	第 35 至 35 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	第 37 至 38 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	231,435,810	224,846,543	6,589,267	2.93
基金用途	224,582,612	225,270,626	- 688,014	- 0.31
賸餘(短绌-)	6,853,198	- 424,083	7,277,281	--
餘绌情形：				
基金餘額	19,561,498	12,708,300	6,853,198	53.93
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,480,040	- 2,188,384	8,668,424	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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113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213,244,000元，決算數216,026,016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2,489,000元，決算數2,237,729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4,261,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數6,318,867元。係辦理班級設備購置、汰舊換新網路及資訊周邊設備、中正樓東齋實踐樓屋頂防漏暨水塔基座整修工程等，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113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231,435,810元，較預算數219,789,000元，增加11,646,810元，計增5.3%。

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8,767元，較預算數0元，增加8,767元。

主要係因：公物損壞賠償收入等較預期增加所致。

2.服務收入：決算數24,200元，較預算數128,000元，減少103,800元，計減81.09%。

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81,123元，較預算數40,000元，增加41,123元，計增102.81%。

主要係因：財產變賣收入較預期增加所致。

4.其他財產收入：決算數1,305,873元，較預算數646,000元，增加659,873元，計增102.15%。

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227,607,463元，較預算數218,650,000元，增加8,957,463元，計增4.10%。

主要係因：

(1)(局款非統籌)113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)1,217,346元。

(2)(局款非統籌)1031康芮颱風造成各校災損及設施修繕經常門(災害準備金)59,850元。

(3)(統籌款)113年度校舍壁癌修繕專案149,697元。

(4)(統籌款)教室天花板材料劣化整修工程148,730元。

(5)(統籌款)電力相序查詢與改接工程138,600元。

(6)(統籌款)司令台暨周邊改善工程經費4,582,240元。

(7)年度用人費用不敷數2,661,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,340,869元，較預算數0元，增加2,340,869元。

主要係因：

(1)112學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫89,040元。

(2)112學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費計畫17,101元。

(3)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費19,400元。

(4)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫8,316元。

(5)112(1)本土語文國中小教師及教學支援工作人員交通費2,000元。

(6)112學年兼任輔導員及秘書減課鐘點費37,044元。

(7)113年成人基本教育研習班48,200元。

(8)中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程27,732元。

(9)112學年度本土語文及台灣手語國中開課經費128,628元。

(10)112學年度國民中小學生學習扶助計畫(開班計畫)39,820元。

(11)112學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費8,754元。

(12)113年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫38,420元。

(13)112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)12,730元。

(14)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫371,947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113年度

- (15)112(2)本土語文國中小教師及教學支援工作人員交通費2,000元。
- (16)113年度辦理國中小學閱讀推動計畫14,000元。
- (17)113年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費45,738元。
- (18)113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費15,295元。
- (19)113學年度國民中學生涯發展教育經費8,000元。
- (20)113學年度學生學習扶助計畫開班經費37,800元。
- (21)113年度數位內容及教學軟體計畫149,340元。
- (22)113學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫281,400元。
- (23)113學年度精進教師教學專業與課程品質計畫-輔導員及秘書減課鐘點費33,264元。
- (24)113學年度閩客語文開課經費104,816元。
- (25)113學年度原住民語開課經費16,317元。
- (26)113學年度中小學教師專業與品質計畫第1期召集人兼職費22,500元。
- (27)教育部補助高級中等學校協助學務輔導工作教師減授課節數鐘點費9,525元。
- (28)113(1)公立國小及國中學校用書經費8,173元。
- (29)113年教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。
- (30)教育部補助學務輔導工作所需人力及業務經費計畫-校園事件調查經費10,500元。
- (31)113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)474,420元。
- (32)113學年度新住民語文教學教學鐘點費10,584元。
- (33)113學年度台灣手語協同人員5,292元。
- (34)113學年度國民中小學原住民族語文協同人員32,886元。
- (35)AI世代新興人才培育講座經費1,675元。
- (36)阮師商借國教署所需聘任代理教師人事費198,612元。
- 7.受贈收入：決算數4,588元，較預算數3,000元，增加1,588元，計增52.93%。
主要係因：獎助學金孳息較預期增加。
- 8.雜項收入：決算數62,927元，較預算數322,000元，減少259,073元，計減80.46%。
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224,582,612元，較預算數219,994,000元，增加4,588,612元，計增2.09%。

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216,026,016元，較預算數213,244,000元，增加2,782,016元，計增1.30%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,237,729元，較預算數2,489,000元，減少251,271元，計減10.10%。

主要係因：依計畫核實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數6,318,867元，較預算數4,261,000元，增加2,057,867元，計增48.30%。

主要係因：

(1)購建固定資產採購賸餘6,330元。

(2)教育局補助花蓮地震災損工程1,212,159元併決算。

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113年度

- (3)教育局補助校舍壁癌修繕149,697元併決算。
- (4)教育局補助天花板材料劣化整修工程148,730元併決算。
- (5)教育局補助電力相序查詢與改接工程138,600元併決算。
- (6)教育局補助司令台暨周邊改善工程418,438元併決算。
- (7)屋頂防漏整修工程節餘3,427元。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算賸餘數6,853,198元，較預算短绌數205,000元，反绌為餘，計相差7,058,198元。
主要係因：場地開放收入超收242,441元、司令台整修工程尚未執行4,163,802元、用人費用賸餘1,353,492元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,697,787元。
投資活動之淨現金流出1,491,238元。
籌資活動之淨現金流出726,509元。
本年度現金及約當現金之淨增6,480,040元。
期初現金及約當現金16,162,258元。
期末現金及約當現金22,642,298元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為435,035,703元，包括：

- 流動資產23,374,381元，較上年度16,912,783元，增加6,461,598元，主要係因司令台整修工程尚未完工，故致公庫存款增加。
- 長期貸墊款及準備金5,674,491元，較上年度5,441,114元，增加233,377元，主要係因勞工退職準備金增加致退休及離職準備金增加。
- 固定資產404,877,943元，較上年度419,125,689元，減少14,247,746元，主要係因房屋建築及設備累計折舊增加，致房屋建築及設備減少。
- 無形資產142,804元，較上年度168,700元，減少25,896元，主要係因電腦軟體攤銷所致。
- 其他資產966,084元，較上年度225,114元，增加740,970元，主要係因補助款尚未撥入而先行暫付，致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為10,453,458元，包括：

- 流動負債5,422,549元，較上年度4,346,082元，增加1,076,467元，主要係因各項代辦經費尚未支付款項，致應付代收款增加。
- 其他負債5,030,909元，較上年度5,524,629元，減少493,720元，主要係因退還履約保證金致存入保證金減少。

決算日淨資產424,582,245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113年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,855,896元及補辦預算數0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。

本頁空白

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	219,789,000	100.00	231,435,810	100.00	11,646,810	5.30	224,846,543	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,767	0.00	8,767	0.00	11,291	0.01
415違規罰款收入			8,767	0.00	8,767		11,291	0.01
43 勞務收入	128,000	0.06	24,200	0.01	-103,800	-81.09	74,300	0.03
431服務收入	128,000	0.06	24,200	0.01	-103,800	-81.09	74,300	0.03
45 財產收入	686,000	0.31	1,386,996	0.60	700,996	102.19	798,674	0.36
451財產處分收入	40,000	0.02	81,123	0.04	41,123	102.81	52,540	0.02
45Y其他財產收入	646,000	0.29	1,305,873	0.56	659,873	102.15	746,134	0.33
46 政府撥入收入	218,650,000	99.48	229,948,332	99.36	11,298,332	5.17	223,925,474	99.59
462公庫撥款收入	218,650,000	99.48	227,607,463	98.35	8,957,463	4.10	221,379,318	98.46
46Y政府其他撥入收入			2,340,869	1.01	2,340,869		2,546,156	1.13
4Y 其他收入	325,000	0.15	67,515	0.03	-257,485	-79.23	36,804	0.02
4YO受贈收入	3,000	0.00	4,588	0.00	1,588	52.93	3,075	0.00
4YY雜項收入	322,000	0.15	62,927	0.03	-259,073	-80.46	33,729	0.02
5 基金用途	219,994,000	100.09	224,582,612	97.04	4,588,612	2.09	225,270,626	100.19
53 國民教育計畫	213,244,000	97.02	216,026,016	93.34	2,782,016	1.30	210,345,003	93.55
5L 一般行政管理計畫	2,489,000	1.13	2,237,729	0.97	-251,271	-10.10	2,251,214	1.00
5M 建築及設備計畫	4,261,000	1.94	6,318,867	2.73	2,057,867	48.30	12,674,409	5.64
購建固定資產	4,237,000	1.93	6,294,867	2.72	2,057,867	48.57	12,548,659	5.58
其他	24,000	0.01	24,000	0.01			125,750	0.06
本期賸餘 (短绌)	-205,000		6,853,198		7,058,198	-3,443.02	-424,083	
期初基金餘額	4,575,000		12,708,300		8,133,300	177.78	13,132,383	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,370,000		19,561,498		15,191,498	347.63	12,708,300	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		721,779
415違規罰款收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	8,295
45Y其他財產收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	145,233
46Y政府其他撥入收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	566,663
4YO受贈收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	1,588

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 113 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	219,789,000	231,435,810	11,646,810	5.30	
41 徵收及依法分配收入		8,767	8,767	0.00	
415違規罰款收入		8,767	8,767	0.00	公物損壞賠償較預期增加。
43 勞務收入	128,000	24,200	-103,800	-81.09	
431服務收入	128,000	24,200	-103,800	-81.09	暑期泳訓班報名費收入較預期減少。
45 財產收入	686,000	1,386,996	700,996	102.19	
451財產處分收入	40,000	81,123	41,123	102.81	財產變賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	646,000	1,305,873	659,873	102.15	場地開放使用費收入等較預期增加。
46 政府撥入收入	218,650,000	229,948,332	11,298,332	5.17	
462公庫撥款收入	218,650,000	227,607,463	8,957,463	4.10	
46Y政府其他撥入收入		2,340,869	2,340,869	0.00	教育部補助數位內容及教學軟體計畫、增置專長教師、閩客語開課經費等致收入超收。
4Y 其他收入	325,000	67,515	-257,485	-79.23	
4YO受贈收入	3,000	4,588	1,588	52.93	獎助學金孳息較預期增加。
4YY雜項收入	322,000	62,927	-259,073	-80.46	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	219,994,000	224,582,612	4,588,612	2.09	
53 國民教育計畫	213,244,000	216,026,016	2,782,016	1.30	
1 用人費用	203,741,000	205,076,983	1,335,983	0.66	
11 正式員額薪資	78,116,160	81,253,799	3,137,639	4.02	
113 職員薪金	77,204,160	80,244,374	3,040,214	3.94	
114 工員工資	360,000	348,585	-11,415	-3.17	
115 警餉	552,000	660,840	108,840	19.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,466,832	3,732,514	-734,318	-16.44	
124 兼職人員酬金	4,466,832	3,732,514	-734,318	-16.44	
13 加（夜）班費	1,675,195	1,667,062	-8,133	-0.49	
131 延長工時加班費	78,586	94,002	15,416	19.62	
134 未休假加班費	1,596,609	1,573,060	-23,549	-1.47	
15 獎金	22,519,850	20,972,377	-1,547,473	-6.87	
151 考績獎金	12,755,360	11,404,365	-1,350,995	-10.59	
152 年終獎金	9,764,490	9,568,012	-196,478	-2.01	
16 退休及卹償金	87,148,716	86,477,265	-671,451	-0.77	
161 職員退休及離職金	86,992,716	86,318,196	-674,520	-0.78	
162 工員退休及離職金	28,800	25,512	-3,288	-11.42	
163 卹償金	127,200	133,557	6,357	5.00	
18 福利費	9,814,247	10,973,966	1,159,719	11.82	
181 分擔員工保險費	6,683,652	8,071,793	1,388,141	20.77	
183 傷病醫藥費	463,700	292,975	-170,725	-36.82	
185 員工通勤交通費	852,840	655,745	-197,095	-23.11	
18Y 其他福利費	1,814,055	1,953,453	139,398	7.68	
2 服務費用	5,559,000	7,103,443	1,544,443	27.78	
21 水電費	2,145,476	2,035,346	-110,130	-5.13	
212 工作場所電費	1,888,772	1,781,142	-107,630	-5.70	
214 工作場所水費	97,704	178,721	81,017	82.92	
216 氣體費	159,000	75,483	-83,517	-52.53	
23 旅運費	57,350	87,849	30,499	53.18	
231 國內旅費	57,350	82,849	25,499	44.46	
23Y 其他旅運費		5,000	5,000		
24 印刷裝訂與廣告費	50,200	186,455	136,255	271.42	
241 印刷及裝訂費	50,200	186,455	136,255	271.42	
25 修理保養及保固費	1,328,860	1,410,098	81,238	6.11	
252 一般房屋修護費	280,000		-280,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	201,149	377,428	176,279	87.64	
257 雜項設備修護費	847,711	1,032,670	184,959	21.82	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
26 保險費	4,760		-4,760	-100.00	
26Y 其他保險費	4,760		-4,760	-100.00	
27 一般服務費	1,122,552	2,285,606	1,163,054	103.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,644	15,575	10,931	235.38	
279 外包費	588,656	586,280	-2,376	-0.40	
27D 計時與計件人員酬金	289,252	1,449,351	1,160,099	401.07	
27F 體育活動費	240,000	234,400	-5,600	-2.33	
28 專業服務費	849,802	1,098,089	248,287	29.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,372	721,548	166,176	29.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	88,200	45,000	-43,200	-48.98	
289 試務甄選費	6,230	4,000	-2,230	-35.79	
28A 電腦軟體服務費		149,340	149,340		
28Y 其他專業服務費	200,000	178,201	-21,799	-10.90	
3 材料及用品費	1,531,000	1,367,374	-163,626	-10.69	
31 使用材料費	463,506	382,655	-80,851	-17.44	
315 設備零件	463,506	382,655	-80,851	-17.44	
32 用品消耗	1,067,494	984,719	-82,775	-7.75	
321 辦公(事務)用品	51,700	360	-51,340	-99.30	
322 報章雜誌		4,949	4,949		
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,500	58,500	16,000	37.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,996	-4	-0.03	
32Y 其他用品消耗	958,294	905,914	-52,380	-5.47	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	23,800	18,800	376.00	
44 交通及運輸設備租金		19,000	19,000		
442 車租		19,000	19,000		
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	2,263,000	2,323,652	60,652	2.68	
72 捐助、補助與獎助	67,000	63,000	-4,000	-5.97	
726 獎助學員生給與	67,000	63,000	-4,000	-5.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,196,000	2,260,652	64,652	2.94	
743 獎勵費用	160,000	158,588	-1,412	-0.88	

**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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,036,000	2,102,064	66,064	3.24	
9 其他	145,000	130,764	-14,236	-9.82	
91 其他支出	145,000	130,764	-14,236	-9.82	
91Y 其他	145,000	130,764	-14,236	-9.82	
5L 一般行政管理計畫	2,489,000	2,237,729	-251,271	-10.10	決算數較預算數減少251,271元，主要係因外包費核實支應賸餘。
1 用人費用	47,000	18,525	-28,475	-60.59	
13 加（夜）班費	47,000	18,525	-28,475	-60.59	
131 延長工時加班費	47,000	18,525	-28,475	-60.59	
2 服務費用	2,225,000	2,021,731	-203,269	-9.14	
22 郵電費	116,388	110,993	-5,395	-4.64	
222 電話費	116,388	110,993	-5,395	-4.64	
24 印刷裝訂與廣告費		32,794	32,794		
241 印刷及裝訂費		32,794	32,794		
27 一般服務費	1,450,932	1,150,105	-300,827	-20.73	
279 外包費	1,450,932	1,150,105	-300,827	-20.73	
28 專業服務費	585,680	655,839	70,159	11.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
28Y 其他專業服務費	585,680	653,339	67,659	11.55	
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	216,000	196,473	-19,527	-9.04	
32 用品消耗	216,000	196,473	-19,527	-9.04	
321 辦公（事務）用品	210,750	191,223	-19,527	-9.27	
325 服裝	5,250	5,250			
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			
713 職業團體會費	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	4,261,000	6,318,867	2,057,867	48.30	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。2.決算數較預算數增加2,057,867元，主要係因動支災害準備金辦理0403花蓮地震及康芮颱風災損及設施修繕工程併決算所致。
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	4,261,000	6,318,867	2,057,867	48.30	
51 購建固定資產	781,000	774,670	-6,330	-0.81	
514 購置機械及設備	572,600	572,600			
515 購置交通及運輸設備	129,700	129,700			
516 購置雜項設備	78,700	72,370	-6,330	-8.04	
52 購置無形資產	24,000	24,000			
521 購置電腦軟體	24,000	24,000			
54 遷延支出	3,456,000	5,520,197	2,064,197	59.73	
541 遷延修繕房屋建築支出	3,456,000	5,101,759	1,645,759	47.62	
542 其他遷延支出		418,438	418,438		

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 113 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23,140元，決算數0元。
- (2)本土語開課鐘點費等按節計算，預算數266,112元，決算數321,584元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數1,127,767元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數339,104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84,776元。
- (3)開放學校場地廁所清潔外包按件計算，預算數80,000元，決算數162,400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202,600元。
- (5)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數491,505元。
- (6)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數63,363元；決算數108,158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	554,558,590	-135,264,201		805,000
非理財目的之長期投資				
土地	22,736,000			
土地改良物	14,178,903	-1,831,967		
房屋及建築	436,681,475	-80,777,852		
機械及設備	45,329,985	-29,911,514	572,600	
交通及運輸設備	4,282,376	-4,077,414	129,700	
雜項設備	31,181,151	-18,665,454	78,700	
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	168,700		24,000	
發展中之無形資產				
其他				

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：增加數可用預算數計572,600元，係法定預算數572,600元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數計129,700元，係法定預算數129,700元
- 3.雜項設備：增加數可用預算數計78,700元，係法定預算數78,700元。
- 4.電腦軟體：增加數可用預算數計24,000元，係法定預算數24,000元。減少數可用預算數計53,212元，係法定預算數53,212元。

二、各財產項目決算數變動原因如下：

1.機械及設備：

增加數計1,222,600元，變動原因為：(1)增置：電腦周邊設備、個人電腦、筆電等計572,600元。(2)撥入：教育局移撥數位電錶等計650,000元。

減少數計6,246,406元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢報廢太陽能蓄點器、個人電腦、單槍投影機等計6,246,406元。

2.交通及運輸設備：

增加數計174,660元，變動原因為：(1)增置：無線擴音機等計129,700元。(2)受贈：課輔費購置無線喊話器、Mipro擴音機計44,960元。

減少數計275,291元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢報廢戶外彩色字幕看板計275,291元。

臺北市立士林國民中學

產明細表

113 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				
2,016,820	53,212	6,977,227	-9,313,235	405,020,747		
1,222,600		6,246,406	-1,436,724	10,910,212		
174,660		275,291	-7,736,868	348,166,755		
595,560		405,634	-1,680,781	11,024,842		
24,000	53,212	49,896		142,804		

註 3.雜項設備：

增加數計595,560元，變動原因為：(1)增置：吹葉機、Switch等計72,370元。(2)撥入：教育局補助英語圖書20,000元、體育局補助拳擊訓練站器材388,000元、教育部移撥圖書館圖書51,090元。(3)受贈：課輔費購置講台、辦公櫃等計64,100元。

減少數計405,634元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢報廢游泳池冷氣、油印機、飲水機等計405,634元。

4.電腦軟體：

增加數計24,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟24,000元。

減少數計49,896元，變動原因為：(1)攤銷：截至113年12月底止累計攤銷49,896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113年度

單位：新臺幣元

項 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		572,600			572,600	572,600		
機械及設備		572,600			572,600	572,600		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		129,700			129,700	129,700		
交通及運輸設備		129,700			129,700	129,700		
購建中固定資產								
雜項設備		78,700			78,700	72,370	-6,330	
雜項設備		78,700			78,700	72,370	-6,330	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		781,000			781,000	774,670	-6,330	

本年度調整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

員工人數彙計表

中華民國 113 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	80	84	4	
職員	78	83	5	依教育局113年1月9日北市教中字第1133031919號函，增加5人。
駐衛警	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	80	84	4	

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)本土語開課鐘點費等按節計算。
- (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)開放學校場地廁所清潔外包按件計算。
- (4)消化超額職工業務外包按件計算。
- (5)校警人力外包1人。
- (6)工友業務外包1人。

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 113 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	加(夜)班費	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	78,116,160		1,675,195		22,519,850	87,148,716		9,814,247		199,274,168	4,466,832
正式人員	78,116,160		1,675,195		22,519,850	8,403,864		9,760,247		120,475,316	120,475,316
兼任人員						78,744,852		54,000			4,466,832
其他人員										78,798,852	4,466,832
一般行政管理計畫			47,000							47,000	78,798,852
正式人員			47,000							47,000	47,000
合計	78,116,160		1,722,195		22,519,850	87,148,716		9,814,247		199,321,168	4,466,832
											203,788,000

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，113年度預算編列80人，計12,755,360元，執行結果決算87人，計11,404,365元。

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列80人，計9,764,490元，執行結果決算86人，計9,568,012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23,140元，決算數0元。。
- (2)本土語開課鐘點費等按節計算，預算數266,112元，決算數321,584元。
- (3)國中增置專長教師2人，預算數0元，決算數1,127,767元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數423,880元，決算數339,104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84,776元。
- (3)開放學校場地廁所清潔外包按件計算，預算數80,000元，決算數162,400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202,600元。
- (5)校警人力外包1人，預算數634,932元，決算數491,505元。
- (6)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數456,000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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
81,253,799		1,667,062		20,972,377	86,477,265		10,973,966		201,344,469	3,732,514	205,076,983
81,253,799		1,667,062		20,972,377	9,001,657		10,580,879		123,475,774		123,475,774
		18,525			176,751		325,087		501,838	3,732,514	4,234,352
		18,525			77,298,857		68,000		77,366,857		77,366,857
81,253,799		1,685,587		20,972,377	86,477,265		10,973,966		18,525		18,525
									18,525		18,525
									201,362,994	3,732,514	205,095,508

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 113 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			213,244,000		216,026,016			2,782,016	1.30
國民教育計畫			213,244,000		216,026,016			2,782,016	1.30

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113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	203,788,000	205,095,508	1,307,508	0.64
11 正式員額薪資	78,116,160	81,253,799	3,137,639	4.02
113 職員薪金	77,204,160	80,244,374	3,040,214	3.94
114 工員工資	360,000	348,585	-11,415	-3.17
115 警餉	552,000	660,840	108,840	19.72
12 聘僱及兼職人員薪資	4,466,832	3,732,514	-734,318	-16.44
124 兼職人員酬金	4,466,832	3,732,514	-734,318	-16.44
13 加(夜)班費	1,722,195	1,685,587	-36,608	-2.13
131 延長工時加班費	125,586	112,527	-13,059	-10.40
134 未休假加班費	1,596,609	1,573,060	-23,549	-1.47
15 獎金	22,519,850	20,972,377	-1,547,473	-6.87
151 考績獎金	12,755,360	11,404,365	-1,350,995	-10.59
152 年終獎金	9,764,490	9,568,012	-196,478	-2.01
16 退休及卹償金	87,148,716	86,477,265	-671,451	-0.77
161 職員退休及離職金	86,992,716	86,318,196	-674,520	-0.78
162 工員退休及離職金	28,800	25,512	-3,288	-11.42
163 卹償金	127,200	133,557	6,357	5.00
18 福利費	9,814,247	10,973,966	1,159,719	11.82
181 分擔員工保險費	6,683,652	8,071,793	1,388,141	20.77
183 傷病醫藥費	463,700	292,975	-170,725	-36.82
185 員工通勤交通費	852,840	655,745	-197,095	-23.11
18Y 其他福利費	1,814,055	1,953,453	139,398	7.68
2 服務費用	7,784,000	9,125,174	1,341,174	17.23
21 水電費	2,145,476	2,035,346	-110,130	-5.13
212 工作場所電費	1,888,772	1,781,142	-107,630	-5.70
214 工作場所水費	97,704	178,721	81,017	82.92
216 氣體費	159,000	75,483	-83,517	-52.53
22 郵電費	116,388	110,993	-5,395	-4.64
222 電話費	116,388	110,993	-5,395	-4.64
23 旅運費	57,350	87,849	30,499	53.18
231 國內旅費	57,350	82,849	25,499	44.46
23Y 其他旅運費	0	5,000	5,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,200	219,249	169,049	336.75
241 印刷及裝訂費	50,200	219,249	169,049	336.75
25 修理保養及保固費	1,328,860	1,410,098	81,238	6.11
252 一般房屋修護費	280,000	0	-280,000	-100.00
255 機械及設備修護費	201,149	377,428	176,279	87.64
257 雜項設備修護費	847,711	1,032,670	184,959	21.82
26 保險費	4,760	0	-4,760	-100.00
26Y 其他保險費	4,760	0	-4,760	-100.00
27 一般服務費	2,573,484	3,435,711	862,227	33.50
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,644	15,575	10,931	235.38
279 外包費	2,039,588	1,736,385	-303,203	-14.87

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	289,252	1,449,351	1,160,099	401.07
27F 體育活動費	240,000	234,400	-5,600	-2.33
28 專業服務費	1,435,482	1,753,928	318,446	22.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,372	724,048	168,676	30.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	88,200	45,000	-43,200	-48.98
289 試務甄選費	6,230	4,000	-2,230	-35.79
28A 電腦軟體服務費	0	149,340	149,340	0.00
28Y 其他專業服務費	785,680	831,540	45,860	5.84
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	1,747,000	1,563,847	-183,153	-10.48
31 使用材料費	463,506	382,655	-80,851	-17.44
315 設備零件	463,506	382,655	-80,851	-17.44
32 用品消耗	1,283,494	1,181,192	-102,302	-7.97
321 辦公(事務)用品	262,450	191,583	-70,867	-27.00
322 報章雜誌	0	4,949	4,949	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,500	58,500	16,000	37.65
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,996	-4	-0.03
32Y 其他用品消耗	958,294	905,914	-52,380	-5.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	23,800	18,800	376.00
44 交通及運輸設備租金	0	19,000	19,000	0.00
442 車租	0	19,000	19,000	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	4,261,000	6,318,867	2,057,867	48.30
51 購建固定資產	781,000	774,670	-6,330	-0.81
514 購置機械及設備	572,600	572,600	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	129,700	129,700	0	0.00
516 購置雜項設備	78,700	72,370	-6,330	-8.04
52 購置無形資產	24,000	24,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	24,000	24,000	0	0.00
54 遲延支出	3,456,000	5,520,197	2,064,197	59.73
541 遲延修繕房屋建築支出	3,456,000	5,101,759	1,645,759	47.62
542 其他遯延支出	0	418,438	418,438	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,264,000	2,324,652	60,652	2.68
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	67,000	63,000	-4,000	-5.97
726 獎助學員生給與	67,000	63,000	-4,000	-5.97
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,196,000	2,260,652	64,652	2.94

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
743 獎勵費用	160,000	158,588	-1,412	-0.88
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,036,000	2,102,064	66,064	3.24
9 其他	145,000	130,764	-14,236	-9.82
91 其他支出	145,000	130,764	-14,236	-9.82
91Y 其他	145,000	130,764	-14,236	-9.82
合 計	219,994,000	224,582,612	4,588,612	2.09

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,721,464	2,853,144	1,131,680	65.74	
185 員工通勤交通費	852,840	655,745	-197,095	-23.11	
27D 計時與計件人員酬金	289,252	1,449,351	1,160,099	401.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	555,372	724,048	168,676	30.37	
521 購置電腦軟體	24,000	24,000			

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本年 度		上年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	435,035,703	100.00	441,873,400	100.00	-6,837,697	-1.55
流動資產	23,374,381	5.37	16,912,783	3.83	6,461,598	38.21
現金	22,642,298	5.20	16,162,258	3.66	6,480,040	40.09
銀行存款	22,642,298	5.20	16,162,258	3.66	6,480,040	40.09
銀行存款-公庫存款	16,823,869	3.87	9,941,045	2.25	6,882,824	69.24
銀行存款-保管款	5,799,316	1.33	6,202,000	1.40	-402,684	-6.49
銀行存款-教育儲蓄戶	19,113	0.00	19,213	0.00	-100	-0.52
應收款項	732,083	0.17	715,965	0.16	16,118	2.25
其他應收款	732,083	0.17	715,965	0.16	16,118	2.25
預付款項	0	0.00	34,560	0.01	-34,560	-100.00
預付費用	0	0.00	34,560	0.01	-34,560	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,674,491	1.30	5,441,114	1.23	233,377	4.29
準備金	5,674,491	1.30	5,441,114	1.23	233,377	4.29
退休及離職準備金	2,307,795	0.53	2,075,006	0.47	232,789	11.22
其他準備金	3,366,696	0.77	3,366,108	0.76	588	0.02
其他準備金-獎助學金	320,033	0.07	319,445	0.07	588	0.18
其他準備金-其他	3,046,663	0.70	3,046,663	0.69	0	0.00
固定資產	404,877,943	93.07	419,125,689	94.85	-14,247,746	-3.40
土地	22,736,000	5.23	22,736,000	5.15	0	0.00
土地	22,736,000	5.23	22,736,000	5.15	0	0.00
土地改良物	10,910,212	2.51	12,346,936	2.79	-1,436,724	-11.64
土地改良物	14,178,903	3.26	14,178,903	3.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,268,691	-0.75	-1,831,967	-0.41	-1,436,724	78.43
房屋建築及設備	348,166,755	80.03	355,903,623	80.54	-7,736,868	-2.17
房屋建築及設備	436,681,475	100.38	436,681,475	98.83	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-88,514,720	-20.35	-80,777,852	-18.28	-7,736,868	9.58
機械及設備	11,755,891	2.70	15,418,471	3.49	-3,662,580	-23.75
機械及設備	40,306,179	9.27	45,329,985	10.26	-5,023,806	-11.08
累計折舊-機械及設備	-28,550,288	-6.56	-29,911,514	-6.77	1,361,226	-4.55
交通及運輸設備	284,243	0.07	204,962	0.05	79,281	38.68
交通及運輸設備	4,181,745	0.96	4,282,376	0.97	-100,631	-2.35
累計折舊-交通及運輸設備	-3,897,502	-0.90	-4,077,414	-0.92	179,912	-4.41
雜項設備	11,024,842	2.53	12,515,697	2.83	-1,490,855	-11.91

信託代理與保證資產

0

- 註 : 1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,909,850,577元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501301-30

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	10,453,458	2.40	9,870,711	2.23	582,747	5.90
應付款項	5,422,549	1.25	4,346,082	0.98	1,076,467	24.77
應付代收款	5,217,515	1.20	4,163,388	0.94	1,054,127	25.32
應付代收款	4,159,275	0.96	3,041,464	0.69	1,117,811	36.75
應付費用	4,159,275	0.96	3,041,464	0.69	1,117,811	36.75
應付費用	1,058,240	0.24	1,121,924	0.25	-63,684	-5.68
應付費用	1,058,240	0.24	1,121,924	0.25	-63,684	-5.68
預收款項	205,034	0.05	182,694	0.04	22,340	12.23
預收收入	205,034	0.05	182,694	0.04	22,340	12.23
預收收入	205,034	0.05	182,694	0.04	22,340	12.23
其他負債	5,030,909	1.16	5,524,629	1.25	-493,720	-8.94
什項負債	5,030,909	1.16	5,524,629	1.25	-493,720	-8.94
存入保證金	2,625,238	0.60	3,404,863	0.77	-779,625	-22.90
存入保證金	2,625,238	0.60	3,404,863	0.77	-779,625	-22.90
應付退休及離職金	2,307,795	0.53	2,075,006	0.47	232,789	11.22
應付退休及離職金	2,307,795	0.53	2,075,006	0.47	232,789	11.22
暫收及待結轉帳項	97,876	0.02	44,760	0.01	53,116	118.67
暫收及待結轉帳項	97,876	0.02	44,760	0.01	53,116	118.67
淨資產						
淨資產	424,582,245	97.60	432,002,689	97.77	-7,420,444	-1.72
淨資產	424,582,245	97.60	432,002,689	97.77	-7,420,444	-1.72
累積餘額	424,582,245	97.60	432,002,689	97.77	-7,420,444	-1.72
合 計	435,035,703	100.00	441,873,400	100.00	-6,837,697	-1.55

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113

科 目	本年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	31,371,077	7.21	31,181,151	7.06	189,926	0.61
累計折舊-雜項設備	-20,346,235	-4.68	-18,665,454	-4.22	-1,680,781	9.00
無形資產	142,804	0.03	168,700	0.04	-25,896	-15.35
無形資產	142,804	0.03	168,700	0.04	-25,896	-15.35
電腦軟體	142,804	0.03	168,700	0.04	-25,896	-15.35
其他資產	966,084	0.22	225,114	0.05	740,970	329.15
什項資產	966,084	0.22	225,114	0.05	740,970	329.15
暫付及待結轉帳項	966,084	0.22	225,114	0.05	740,970	329.15
代管資產	4,874,039,767	120.38	4,909,850,577	,111.14	-35,810,810	-0.73
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	4,855,946,122	116.22	4,890,999,563	,106.88	-35,053,441	-0.72
代管資產-房屋建築及設備	9,951,459	2.29	10,783,728	2.44	-832,269	-7.72
代管資產-其他政府	8,135,500	1.87	8,060,600	1.82	74,900	0.93
應付代管資產	-4,874,039,767	120.38	-4,909,850,577	,111.14	35,810,810	-0.73
合 計	435,035,703	100.00	441,873,400	100.00	-6,837,697	-1.55

信託代理與保證資產

0

- 註 : 1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少4,909,850,577元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501301-32

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	435,035,703	100.00	441,873,400	100.00	-6,837,697	-1.55

信託代理與保證負債 0

註：

40501301-33

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113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	231,932,870	100.00	250,719,178	100.00	-18,786,308	-7.49
徵收及依法分配收入	8,767	0.00	11,291	0.00	-2,524	-22.35
違規罰款收入	8,767	0.00	11,291	0.00	-2,524	-22.35
勞務收入	24,200	0.01	74,300	0.03	-50,100	-67.43
服務收入	24,200	0.01	74,300	0.03	-50,100	-67.43
財產收益	1,774,996	0.77	23,942,409	9.55	-22,167,413	-92.59
廢舊物品售價收入	32,133	0.01	52,540	0.02	-20,407	-38.84
財產交易利益	48,990	0.02	22,898,155	9.13	-22,849,165	-99.79
其他財產收入	1,693,873	0.73	991,714	0.40	702,159	70.80
政府撥入收入	229,948,332	99.14	223,925,474	89.31	6,022,858	2.69
公庫撥款收入	227,607,463	98.14	221,379,318	88.30	6,228,145	2.81
政府其他撥入收入	2,340,869	1.01	2,546,156	1.02	-205,287	-8.06
其他收入	176,575	0.08	2,765,704	1.10	-2,589,129	-93.62
受贈收入	113,648	0.05	2,731,975	1.09	-2,618,327	-95.84
雜項收入	62,927	0.03	33,729	0.01	29,198	86.57
支出	240,074,404	103.51	236,102,787	94.17	3,971,617	1.68
人事支出	205,095,508	88.43	200,453,695	79.95	4,641,813	2.32
人事支出	205,095,508	88.43	200,453,695	79.95	4,641,813	2.32
業務支出	12,974,473	5.59	11,935,139	4.76	1,039,334	8.71
業務支出	12,974,473	5.59	11,935,139	4.76	1,039,334	8.71
獎補助支出	63,000	0.03	65,000	0.03	-2,000	-3.08
其他獎補捐助	63,000	0.03	65,000	0.03	-2,000	-3.08
財產損失	80,044	0.03	34,010	0.01	46,034	135.35
財產交易損失	80,044	0.03	34,010	0.01	46,034	135.35
折舊、折耗及攤銷	16,210,418	6.99	14,956,190	5.97	1,254,228	8.39
固定資產折舊	16,160,882	6.97	14,910,898	5.95	1,249,984	8.38
無形資產攤銷	49,536	0.02	45,292	0.02	4,244	9.37
其他支出	5,650,961	2.44	8,658,753	3.45	-3,007,792	-34.74
其他支出	5,650,961	2.44	8,658,753	3.45	-3,007,792	-34.74
本期賸餘（短絀）	-8,141,534	-3.51	14,616,391	0.06	-22,757,925	-5.73
期初淨資產	432,002,689	186.26	417,386,298	1.77	14,616,391	3.68
解繳公庫						
淨資產調整數	721,090		0		721,090	
期末淨資產	424,582,245	183.06	432,002,689	1.83	-7,420,444	-1.87

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113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)	-8,141,534
8002 調整非現金項目	16,839,321
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,697,787
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,100,308
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,588
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,590,958
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,491,238
84 筹資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,068,155
8404 減少短期債務及其他負債	-2,794,664
85 筹資活動之淨現金流入(流出)	-726,509
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,480,040
87 期初現金及約當現金	16,162,258
88 期末現金及約當現金	22,642,298

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232,789元及代管資產減少數35,810,810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 113 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	231,435,810	497,060	231,932,870	收入
徵收及依法分配收入	8,767		8,767	徵收及依法分配收入
勞務收入	24,200		24,200	勞務收入
財產收入	1,386,996	388,000	1,774,996	財產收益
政府撥入收入	229,948,332		229,948,332	政府撥入收入
其他收入	67,515	109,060	176,575	其他收入
基金用途	224,582,612	15,491,792	240,074,404	支出
用人費用	205,095,508		205,095,508	人事支出
服務費用	9,125,174	3,849,299	12,974,473	業務支出
材料及用品費	1,563,847	-1,563,847		
租金、償債、利息及相關手續費	23,800	-23,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,261,652	-2,261,652		
捐助、補助與獎助	63,000		63,000	獎補助支出
資產短絀		80,044	80,044	財產損失
		16,210,418	16,210,418	折舊、折耗及攤銷
其他	130,764	5,520,197	5,650,961	其他支出
遞延支出	5,520,197	-5,520,197		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	798,670	-798,670		
本期賸餘(短絀)	6,853,198	-14,994,732	-8,141,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,708,300	419,294,389	432,002,689	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		721,090	721,090	淨資產調整數
期末基金餘額	19,561,498	405,020,747	424,582,245	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 79 萬 8,670 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」912 萬 5,174 元與會計科目「業務支出」1,297 萬 4,473 元間之調整數 384 萬 9,299 元，係「材料及用品費」156 萬 3,847 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2 萬 3,800 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)226 萬 1,652 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 38 萬 8,000 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 10 萬 9,060 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」1,621 萬 418 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 44 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」13 萬 764 元與會計科目「其他支出」565 萬 961 元間之調整數 552 萬 197 元，係「遞延支出」552 萬 197 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」72 萬 1,090 元，係基金間撥入固定資產等。