

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士林國民中學 (4-0501301)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王鈴惠

會計室主任 王鈴惠

機關長官 陳錦謀

臺北市立
士林國民中學
校長 陳錦謀

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士林國民中學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 01 至 01 頁
乙、總說明	第 03 至 06 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08 頁
二、現金流量表	第 09 至 09 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 21 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 22 至 22 頁
二、用人費用彙計表	第 23 至 24 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25 至 25 頁
五、各項費用彙計表	第 26 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士林國民中學
財 務 摘 要
中華民國 103年度

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	283,826,846	274,689,420	9,137,426	3.33
基金用途	282,882,414	285,041,517	- 2,159,103	- 0.76
賸餘(短絀-)	944,432	- 10,352,097	11,296,529	
餘絀情形：				
基金餘額	45,199,675	44,255,243	944,432	2.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,177,776	- 11,671,797	12,849,573	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

40501301-2

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 103 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243,324,913元，決算數240,200,273元。

102學年下學期預定招收50班，實計招收49班，預計學生人數1,335人，實際學生人數1,331人。

103學年上學期預定招收48班，實計招收47班，預計學生人數1,295人，實際學生人數1,201人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列29,183,740元，決算數28,218,056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12,554,794元(不含補辦預算0元及以前年度保留數0元)，決算數14,464,085元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，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 103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283,826,846元，較預算數265,674,829元，增加18,152,017元，計增6.83%。

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97,170元，較預算數173,000元，減少75,830元，計減43.83%。

主要係因：

暑期游泳訓練班收入短收71,330元，教師甄選報名人數比預計少短收4,500元。

2.財產處分收入：決算數3,087元，較預算數43,139元，減少40,052元，計減92.84%。

主要係因：

財產報廢變賣收入比預計少。

3.其他財產收入：決算數516,560元，較預算數388,812元，增加127,748元，計增32.86%。

主要係因：

開放場地使用費超收82,052元，員工宿舍使用費收入超收45,696元。

4.市庫撥款收入：決算數278,238,520元，較預算數265,040,961元，增加13,197,559元，計增4.98%。

主要係因：

教育局補助103年成人基本教育班第一期經費77,600元，第二期經費77,600元、103年身障學生課後照顧費1月2,520元、2-6月29,520元、102學年特殊方案經費15,625元、103年度補助電錶月租費4,800元、電子公文線上簽核自然人憑證及讀卡機等補助費2,560元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費100,076元、102(2)補校教科書補助款26,945元、102(2)清寒學生教科書補助款82,124元、102(2)本土語言教學講課鐘點費17,280元、多元能力開發教育經費183,920元、生命鬥士蒞校演講經費3,700元、103年外籍及大陸配偶子女教育補助18,232元、103年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫21,624元、102學年度輔導教師減授課鐘點費12,990元、103學年度國民中學正式教師聯合甄選285,000元、102年度辦理教師專業發展評鑑及社群1,345元、103(1)國民中學附設補習學校教科書補助36,032元、力行樓及實踐樓耐震詳評經費(含審查費)905,500元、103(1)國民中學身心障礙學生課後照顧專班鐘點費25,200元、103(1)國中學生教科書補助款92,787元、103年度辦理教師專業發展評鑑及社群1,688元、103學年國民中學學術暨藝才資優校本方案、9-12月31,250元、104年美齡樓屋頂樓版增設及外牆整修工程11,141,641元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,886,768元，較預算數0元，增加4,886,768元。

主要係因：

教育部補助102年無障礙環境經費335,624元103年度輔導教師人力運用計畫經費851,720元、103年1-7月特教老師調整授課節數及導師費74,160元、103年度教師調整授課節數及導師費1,962,000元、103年認輔小團體13,800元、102學年度輔導教師減授課鐘點費12,990元、102年度辦理教師專業發展評鑑及社群807元、103年度8-12月國民中學特教教師調整授課節數經費及導師費77,760元、103年度公私立國民中學推展品德教育特色學校評選計畫40,000元、103年8-12月普通班、體育班導師及調整教師授課節數經費336,960元、103年8-12月教師課稅補助導師費及減授課節數經費1,145,664元、103年度國民中小學學自救能力教學35,283元

6.受贈收入：決算數4,095元，較預算數1,942元，增加2,153元，計增110.87%。

主要係因：

黃玉珍老師獎學金孳息4,095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 103年度

7.雜項收入：決算數80,646元，較預算數26,975元，增加53,671元，計增198.97%。

主要係因：

數位學生證補卡費13,020元、103年度警衛室及跑道局部整修工程逾期違約罰款32,450元等，合計超收53,671元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數282,882,414元，較預算數285,063,447元，減少2,181,033元，計減0.77%。

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240,200,273元，較預算數243,324,913元，減少3,124,640元，計減1.28%。

主要係因：

用人費用及其他各項費用節餘合計結餘3,124,640元。

2.一般行政管理計畫：決算數28,218,056元，較預算數29,183,740元，減少965,684元，計減3.31%。

主要係因：

用人費用及其他各項費用節餘合計結餘965,684元。

3.建築及設備計畫：決算數14,464,085元，較預算數12,554,794元，增加1,909,291元，計增15.21%。

主要係因：

中正樓東齋補強修復工程節餘款21,391元、專科教室環境改善工程節餘款3,509元、各項設備節餘款232元，教育部補助102年無障礙環境經費-力行樓無障礙廁所整修工程335,624元、教育局補助新建工程新建風雨操場先期規劃費用111,500元、校園且警衛室整修工程-警衛室及跑道局部整修工程595,799元、力行樓及實踐樓耐震詳評經費(含審查費)891,500元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數944,432元，較預算數19,388,618元，反絀為餘，計相差20,333,050元。

主要係因：

基金來源較預算增加，基金用途較預算反絀所致，主要因增加黃玉珍老師獎學金孳息收入4,095元、開放場地使用費超收82,052元、員工宿舍使用費收入超收45,696元、住公有宿舍房租津貼收回收入19,300元、數位學生證補卡費13,020元、增加廠商逾期罰款32,450元、統籌款104年美齡樓屋頂樓版增設及外牆整修工程於年底核撥未及於本年度執行款計11,141,641元、用人費用覈實支用賸餘計3,827,037元及其他費用節餘等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區士林國民中學

總 說 明

中華民國 103年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入1,429,091元。
- 其他活動之淨現金流出251,315元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,177,776元。
- 期初現金及約當現金45,527,068元。
- 期末現金及約當現金46,704,844元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,104,481,422元，包括：
 - 流動資產47,204,844元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,997,530元。
 - 其他資產4,051,279,048元。
- 決算日負債總額為4,059,281,747元，包括：
 - 流動負債4,435,402元。
 - 其他負債4,054,846,345元。
- 決算日基金餘額為累積餘額45,199,675元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加1,994,033元，包括：
 - 機械及設備1,690,765元。
 - 交通及運輸設備54,000元。
 - 什項設備249,268元。

六、其他：

無

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	265,674,829	100.00	283,826,846	100.00	18,152,017	6.83	274,689,420	100.00
43 勞務收入	173,000	0.07	97,170	0.03	-75,830	-43.83	9,000	0.00
431 服務收入	173,000	0.07	97,170	0.03	-75,830	-43.83	9,000	0.00
45 財產收入	431,951	0.16	519,647	0.18	87,696	20.30	62,958	0.02
451 財產處分收入	43,139	0.02	3,087	0.00	-40,052	-92.84	34,146	0.01
45Y 其他財產收入	388,812	0.15	516,560	0.18	127,748	32.86	28,812	0.01
46 政府撥入收入	265,040,961	99.76	283,125,288	99.75	18,084,327	6.82	274,543,298	99.95
462 公庫撥款收入	265,040,961	99.76	278,238,520	98.03	13,197,559	4.98	270,455,545	98.46
46Y 政府其他撥入收入			4,886,768	1.72	4,886,768		4,087,753	1.49
4S 教學收入							4,920	0.00
4S1 學雜費收入							4,920	0.00
4Y 其他收入	28,917	0.01	84,741	0.03	55,824	193.05	69,244	0.03
4Y0 受贈收入	1,942	0.00	4,095	0.00	2,153	110.87	4,095	0.00
4YY 雜項收入	26,975	0.01	80,646	0.03	53,671	198.97	65,149	0.02
5 基金用途	285,063,447	100.00	282,882,414	100.00	-2,181,033	-0.77	285,041,517	100.00
53 國民教育計畫	243,324,913	85.36	240,200,273	84.91	-3,124,640	-1.28	241,650,215	84.78
5L 一般行政管理計畫	29,183,740	10.24	28,218,056	9.98	-965,684	-3.31	29,907,398	10.49
5M 建築及設備計畫	12,554,794	4.40	14,464,085	5.11	1,909,291	15.21	13,483,904	4.73
購建固定資產	12,554,794	4.40	14,464,085	5.11	1,909,291	15.21	13,483,904	4.73
本期賸餘(短絀-)	-19,388,618		944,432		20,333,050	-104.87	-10,352,097	
期初基金餘額	35,253,880		44,255,243		9,001,363	25.53	54,607,340	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,865,262		45,199,675		29,334,413	184.90	44,255,243	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數0元。

2.建築及設備計畫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。

40501301-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	133,982
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	624,270
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	12,573,289
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,253,024
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,633,744
4Y0 受贈收入	北市教會字第10431335400號	2,153
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	53,671
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,721,375
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	447,124
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,487,299

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-19,388,618	944,432	20,333,050	-104.87
812 調整非現金項目		484,659	484,659	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		484,659	484,659	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-19,388,618	1,429,091	20,817,709	-107.37
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		3,905	3,905	
825 增加短期債務及其他負債		91,096	91,096	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-9,788	-9,788	
82D 減少短期債務及其他負債		-336,528	-336,528	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-251,315	-251,315	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-19,388,618	1,177,776	20,566,394	-106.07
84 期初現金及約當現金	37,845,405	45,527,068	7,681,663	20.30
85 期末現金及約當現金	18,456,787	46,704,844	28,248,057	153.05

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,104,481,422	100.00	3,605,985,568	100.00	498,495,854	13.82
11 流動資產	47,204,844	1.15	46,027,068	1.28	1,177,776	2.56
111 現金	46,704,844	1.14	45,527,068	1.26	1,177,776	2.59
1112 銀行存款	46,704,844	1.14	45,527,068	1.26	1,177,776	2.59
1112-1 銀行存款-市庫存款	41,441,013	1.01	40,597,207	1.13	843,806	2.08
1112-2 銀行存款-保管款	4,761,269	0.12	4,427,303	0.12	333,966	7.54
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	2,562	0.00	2,558	0.00	4	0.16
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,997,530	0.15	6,424,935	0.18	-427,405	-6.65
124 準備金	5,997,530	0.15	6,424,935	0.18	-427,405	-6.65
1241 退休及離職準備金	1,644,996	0.04	2,078,284	0.06	-433,288	-20.85
124Y 其他準備金	4,352,534	0.11	4,346,651	0.12	5,883	0.14
124Y-1 其他準備金-獎助學金	332,031	0.01	335,936	0.01	-3,905	-1.16
124Y-2 其他準備金-其他	4,020,503	0.10	4,010,715	0.11	9,788	0.24
13 其他資產	4,051,279,048	98.70	3,553,533,565	98.55	497,745,483	14.01
131 什項資產	4,051,279,048	98.70	3,553,533,565	98.55	497,745,483	14.01
1316 代管資產	4,051,279,048	98.70	3,553,533,565	98.55	497,745,483	14.01
1316-0 代管資產-土地改良物	1,144,056	0.03	1,144,056	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,002,734,706	97.52	3,504,989,223	97.20	497,745,483	14.20
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	47,400,286	1.15	47,400,286	1.31	0	0.00
資 產 合 計	4,104,481,422	100.00	3,605,985,568	100.00	498,495,854	13.82
2 負 債	4,059,281,747	98.90	3,561,730,325	98.77	497,551,422	13.97
21 流動負債	4,435,402	0.11	3,950,743	0.11	484,659	12.27
212 應付款項	4,435,402	0.11	3,950,743	0.11	484,659	12.27
2123 應付代收款	3,341,530	0.08	3,098,656	0.09	242,874	7.84
2125 應付費用	1,093,872	0.03	852,087	0.02	241,785	28.38
213 預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2133 預收收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,054,846,345	98.79	3,557,779,582	98.66	497,066,763	13.97
221 什項負債	4,054,846,345	98.79	3,557,779,582	98.66	497,066,763	13.97
2211 存入保證金	1,922,301	0.05	1,831,205	0.05	91,096	4.97
2213 應付退休及離職金	1,644,996	0.04	2,078,284	0.06	-433,288	-20.85

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立士林國民中學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214 應付代管資產	4,051,279,048	98.70	3,553,533,565	98.55	497,745,483	14.01
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	336,528	0.01	-336,528	-100.00
3 基金餘額	45,199,675	1.10	44,255,243	1.23	944,432	2.13
31 基金餘額	45,199,675	1.10	44,255,243	1.23	944,432	2.13
311 基金餘額	45,199,675	1.10	44,255,243	1.23	944,432	2.13
3111 累積餘額	45,199,675	1.10	44,255,243	1.23	944,432	2.13
負債及基金餘額合計	4,104,481,422	100.00	3,605,985,568	100.00	498,495,854	13.82

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

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

基金來源明細表

中華民國 103 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	265,674,829	283,826,846	18,152,017	6.83	
43 勞務收入	173,000	97,170	-75,830	-43.83	
431 服務收入	173,000	97,170	-75,830	-43.83	暑期游泳訓練班收入及教師甄選報名人數比預計短收75,830元。
45 財產收入	431,951	519,647	87,696	20.30	
451 財產處分收入	43,139	3,087	-40,052	-92.84	核實認列財產報廢變賣收入短收40,052元。
45Y 其他財產收入	388,812	516,560	127,748	32.86	開放場地使用費超收82,052元，員工宿舍使用費收入超收45,696元。
46 政府撥入收入	265,040,961	283,125,288	18,084,327	6.82	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	265,040,961	278,238,520	13,197,559	4.98	教育局補助103年成人基本 教育班第1期經 費77,600元、第二期經 費77,600元、103年身障學 生課後照顧 費1月2,520元、2-6月29,520 元、102學年特殊方案經 費15,625元、103年度補助 電錶月租費4,800元、電子 公文線上簽核自然人憑證 及讀卡機等補助 費2,560元、102學年度補助 學校參加全國學生藝術比 賽經費100,076元、102(2)補 校教科書補助 款26,945元、102(2)清寒學 生教科書補助 款82,124元、102(2)本土語 言教學講課鐘點 費17,280元、多元能力開發 教育經費183,920元、生命 鬥士蒞校演講經 費3,700元、103年 外籍及 大陸配偶子女教育補 助18,232元、103年度預防 中輟實施彈性適性化教育 課程計畫21,624元、102學 年度輔導教師減授課鐘點 費12,990元、103學年度國 民中學正式教師聯合甄 選285,000元102年度辦理教 師專業發展評鑑及社 群1,345元、103(1)國民中學 附設補習學校教科書補 助36,032元、力行樓及實踐 樓耐震詳評經費(含審查 費)905,500元、103(1)國民 中學身心障礙學生課後照 顧專班鐘點 費25,200元、103(1)國中 學生教科書補助 款92,787元、103年度辦理

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立士林國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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		4,886,768	4,886,768	0.00	教師專業發展評鑑及社群1,688元、103學年國民中學學術暨藝才資優校本方案、9-12月31,250元、104年美齡樓屋頂樓版增設及外牆整修工程11,141,641元。 教育部補助102年無障礙環境經費335,624元、103年度輔導教師人力運用計畫經費851,720元、103年1-7月特教老師調整授課節數及導師費74,160元、103年度教師調整授課節數及導師費1,962,000元、103年認輔小團體13,800元、102學年度輔導教師減授課鐘點費12,990元、102年度辦理教師專業發展評鑑及社群807元、103年度8-12月國民中學特教教師調整教師授課節數經費及導師費77,760元、103年度公私立國民中學推展品德教育特色學校評選計畫40,000元、103年8-12月普通班、體育班導師及調整教師授課節數經費336,960元103年8-12月教師課稅補助導師費及減授課節數經費1,145,664元、103年度國民中小學學自救能力教學35,283元。
4Y 其他收入	28,917	84,741	55,824	193.05	
4YO 受贈收入	1,942	4,095	2,153	110.87	黃玉珍老師獎學金孳息4,095元。
4YY 雜項收入	26,975	80,646	53,671	198.97	數位學生證補卡費13,020元、103年度警衛室及跑道局部整修工程逾期違約罰款32,450元等，合計超收53,671元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 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	285,063,447	282,882,414	-2,181,033	-0.77	
53 國民教育計畫	243,324,913	240,200,273	-3,124,640	-1.28	
1 用人費用	230,972,769	228,089,540	-2,883,229	-1.25	
11 正式員額薪資	96,432,000	95,717,023	-714,977	-0.74	
113 職員薪金	96,432,000	95,717,023	-714,977	-0.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,473,896	7,341,071	3,867,175	111.32	
121 聘用人員薪金	499,896	418,479	-81,417	-16.29	
124 兼職人員酬金	2,974,000	6,922,592	3,948,592	132.77	
13 超時工作報酬	718,100	746,362	28,262	3.94	
131 加班費	688,020	730,342	42,322	6.15	
133 誤餐費	30,080	16,020	-14,060	-46.74	
15 獎金	22,263,587	21,820,903	-442,684	-1.99	
151 考績獎金	10,147,100	9,750,230	-396,870	-3.91	
152 年終獎金	12,116,487	12,070,673	-45,814	-0.38	
16 退休及卹償金	94,111,536	87,885,696	-6,225,840	-6.62	
161 職員退休及離職金	94,111,536	87,885,696	-6,225,840	-6.62	
18 福利費	13,973,650	14,578,485	604,835	4.33	
181 分擔員工保險費	8,459,880	9,672,864	1,212,984	14.34	
183 傷病醫藥費	284,000	253,000	-31,000	-10.92	
187 員工通勤交通費	1,144,080	1,040,277	-103,803	-9.07	
18Y 其他福利費	4,085,690	3,612,344	-473,346	-11.59	
2 服務費用	7,390,470	7,446,846	56,376	0.76	
21 水電費	3,654,122	2,874,256	-779,866	-21.34	
212 工作場所電費	2,832,217	2,272,996	-559,221	-19.74	決算數較預算數增加56,376元，主要係因：各項補助款鐘點費及試務甄選費增加。
214 工作場所水費	236,905	120,435	-116,470	-49.16	
217 氣體費	585,000	480,825	-104,175	-17.81	
22 郵電費	164,220	222,681	58,461	35.60	
221 郵費	4,220	4,160	-60	-1.42	
222 電話費	160,000	218,521	58,521	36.58	
23 旅運費	144,440	144,984	544	0.38	
231 國內旅費	120,900	131,193	10,293	8.51	
236 貨物運費	17,300	7,715	-9,585	-55.40	
23Y 其他旅運費	6,240	6,076	-164	-2.63	
24 印刷裝訂與廣告費	329,078	423,617	94,539	28.73	
241 印刷及裝訂費	329,078	423,617	94,539	28.73	
25 修理保養及保固費	1,870,000	1,860,198	-9,802	-0.52	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,312,640	1,210,812	-101,828	-7.76	
255 機械及設備修護費	206,000	185,612	-20,388	-9.90	
257 什項設備修護費	351,360	463,774	112,414	31.99	
26 保險費	8,800	2,222	-6,578	-74.75	
26Y 其他保險費	8,800	2,222	-6,578	-74.75	
27 一般服務費	716,008	591,600	-124,408	-17.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,080	58,690	-5,390	-8.41	
279 外包費	379,570	366,773	-12,797	-3.37	
27D 計時與計件人員酬金	89,648	19,950	-69,698	-77.75	
27F 體育活動費	182,710	146,187	-36,523	-19.99	
28 專業服務費	503,802	1,327,288	823,486	163.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	437,400	1,012,240	574,840	131.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,982	15,000	6,018	67.00	
289 試務甄選費	21,420	264,048	242,628	1,132.72	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	1,971,704	1,574,544	-397,160	-20.14	
31 使用材料費	505,700	505,172	-528	-0.10	
315 設備零件	505,700	505,172	-528	-0.10	決算數較預算數減少397,160元，主要係因：教學設備及文具紙張等用品採購結餘。
32 用品消耗	1,466,004	1,069,372	-396,632	-27.06	
321 辦公(事務)用品	215,270	179,690	-35,580	-16.53	
322 報章什誌	126,800	136,294	9,494	7.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	12,015	1,615	15.53	
32Y 其他	1,113,534	741,373	-372,161	-33.42	
4 租金、償債與利息	9,000	8,400	-600	-6.67	
44 交通及運輸設備租金	9,000	3,600	-5,400	-60.00	
442 車租	9,000	3,600	-5,400	-60.00	
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,610,000	2,606,618	-3,382	-0.13	
72 捐助、補助與獎助	108,000	115,000	7,000	6.48	
726 獎助學員生給與	108,000	115,000	7,000	6.48	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,502,000	2,491,618	-10,382	-0.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74Y 其他	2,502,000	2,491,618	-10,382	-0.41	
9 其他	370,970	474,325	103,355	27.86	
91 其他支出	370,970	474,325	103,355	27.86	
91Y 其他	370,970	474,325	103,355	27.86	決算數較預算數增加103,355元，主要係因：各項比賽活動增加核實支付致超支。
5L 一般行政管理計畫	29,183,740	28,218,056	-965,684	-3.31	
1 用人費用	27,842,080	26,898,272	-943,808	-3.39	
11 正式員額薪資	18,457,080	17,487,939	-969,141	-5.25	
113 職員薪金	14,640,240	14,155,232	-485,008	-3.31	
114 工員工資	2,712,840	2,488,616	-224,224	-8.27	
115 警餉	1,104,000	844,091	-259,909	-23.54	
12 聘僱及兼職人員薪資		102,817	102,817		
122 約僱職員薪金		102,817	102,817		
13 超時工作報酬	806,652	659,092	-147,560	-18.29	
131 加班費	806,652	659,092	-147,560	-18.29	
15 獎金	4,594,180	4,605,959	11,779	0.26	
151 考績獎金	2,311,180	2,352,498	41,318	1.79	
152 年終獎金	2,283,000	2,253,461	-29,539	-1.29	
16 退休及卹償金	1,482,312	1,544,832	62,520	4.22	
161 職員退休及離職金	1,302,912	1,383,437	80,525	6.18	
162 工員退休及離職金	179,400	161,395	-18,005	-10.04	
18 福利費	2,501,856	2,497,633	-4,223	-0.17	
181 分擔員工保險費	1,674,096	1,744,956	70,860	4.23	
187 員工通勤交通費	347,760	257,916	-89,844	-25.84	
18Y 其他福利費	480,000	494,761	14,761	3.08	
2 服務費用	762,300	908,927	146,627	19.23	
22 郵電費	4,500	4,320	-180	-4.00	
222 電話費	4,500	4,320	-180	-4.00	決算數較預算數增加146,627元，主要係因：增加校警外包費，校園保全服務核實支付致超支。
23 旅運費		12,632	12,632		
23Y 其他旅運費		12,632	12,632		
27 一般服務費	156,300	290,476	134,176	85.85	
279 外包費	120,000	266,276	146,276	121.90	
27F 體育活動費	36,300	24,200	-12,100	-33.33	
28 專業服務費	475,500	475,499	-1	0.00	
28Y 其他	475,500	475,499	-1	0.00	
29 公共關係費	126,000	126,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	579,360	410,857	-168,503	-29.08	
32 用品消耗	579,360	410,857	-168,503	-29.08	
321 辦公(事務)用品	562,560	402,457	-160,103	-28.46	決算數較預算數減少168,503元，主要係因：辦公用品核實支付結餘。
325 服裝	16,800	8,400	-8,400	-50.00	
5M 建築及設備計畫	12,554,794	14,464,085	1,909,291	15.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,554,794	14,464,085	1,909,291	15.21	
51 購置固定資產	1,384,500	1,384,268	-232	-0.02	
514 購置機械及設備	1,135,000	1,135,000			決算數較預算數增加1,909,291元，主要係因：中正樓東齋補強修復工程節餘款21,391元、專科教室環境改善工程節餘款3,509元、各項設備節餘款232元，教育部補助102年無障礙環境經費-力行樓無障礙廁所整修工程335,624元、教育局補助新建工程新建風雨操場先期規劃費用111,500元、校園且警衛室整修工程-警衛室及跑道局部整修工程595,799元、力行樓及實踐樓耐震詳評經費(含審查費)891,500元，增減合計超支1,909,291元。
516 購置什項設備	249,500	249,268	-232	-0.09	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,170,294	13,079,817	1,909,523	17.09	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,170,294	12,372,518	1,202,224	10.76	本基金103年度工程管理費合計預算數206,497元；決算數203,525元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		707,299	707,299		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	423,279,372	1,994,033	1,656,471	423,616,934
非理財目的之長期投資				
土地	22,736,000			22,736,000
土地改良物	6,645,813			6,645,813
房屋及建築	347,281,746			347,281,746
機械及設備	24,155,251	1,690,765	1,332,171	24,513,845
交通及運輸設備	4,928,446	54,000	15,900	4,966,546
什項設備	17,507,116	249,268	308,400	17,447,984
購建中固定資產				
電腦軟體	25,000			25,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,000,395元(包括機械及設備累計折舊710,123元、交通及運輸設備累計折舊20,748元、雜項設備累計折舊269,524元)及已攤銷費用865,908元(包括電腦軟體22,220元、其他遞延費用843,688元)

2.機械及設備係接受他人贈與金額555,765元。

3.交通及運輸設備係接受他人贈與金額54,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,135,000			1,135,000	1,135,000		
交通及運輸設備								
什項設備		249,500			249,500	249,268	-232	
購建中固定資產								
合 計		1,384,500			1,384,500	1,384,268	-232	

*本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

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

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	150	142	-8	
一般行政管理計畫	30	28	-2	
正式職員	21	21	0	
正式工員	7	6	-1	1名技工退休出缺不補減少1人
正式駐衛警	2	1	-1	1名駐警退休出缺不補減少1人
國民教育計畫	120	114	-6	
正式職員	119	113	-6	新增專任輔導教師1名未進用及退休5人
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	96,432,000	499,896	718,100		22,263,587	94,111,536		13,973,650		227,998,769	2,974,000	230,972,769
職員	96,432,000	499,896	718,100		22,263,587	94,111,536		13,973,650		227,998,769	2,974,000	230,972,769
一般行政管理計畫	18,457,080		806,652		4,594,180	1,482,312		2,501,856		27,842,080		27,842,080
職員	15,744,240		686,079		4,111,817	1,302,912		2,364,856		24,209,904		24,209,904
工員	2,712,840		120,573		482,363	179,400		137,000		3,632,176		3,632,176
合 計	114,889,080	499,896	1,524,752		26,857,767	95,593,848		16,475,506		255,840,849	2,974,000	258,814,849

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列150人，計12,458,280元，執行結果決算143人，計12,102,728元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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。103年度預算編列150人，計14,399,487元，執行結果決算156人，計14,324,134元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
90,930,757	476,640	627,177		21,212,766	84,272,699		14,674,553		212,194,592	6,972,192	219,166,784
90,930,757	476,640	627,177		21,212,766	84,272,699		14,674,553		212,194,592	6,972,192	219,166,784
16,672,262		598,240		4,330,050	1,477,008		2,249,001		25,326,561		25,326,561
14,698,264		598,240		3,912,891	1,361,209		1,922,946		22,493,550		22,493,550
1,973,998				417,159	115,799		326,055		2,833,011		2,833,011
107,603,019	476,640	1,225,417		25,542,816	85,749,707		16,923,554		237,521,153	6,972,192	244,493,345

臺北市地方教育發展基金-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 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			243,324,913		240,200,273		-3,124,640	-1.28	
國民教育計畫			243,324,913		240,200,273		-3,124,640	-1.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

各項費用彙計表

中華民國103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	258,814,849	254,987,812	-3,827,037	-1.48
11 正式員額薪資	114,889,080	113,204,962	-1,684,118	-1.47
113 職員薪金	111,072,240	109,872,255	-1,199,985	-1.08
114 工員工資	2,712,840	2,488,616	-224,224	-8.27
115 警餉	1,104,000	844,091	-259,909	-23.54
12 聘僱及兼職人員薪資	3,473,896	7,443,888	3,969,992	114.28
121 聘用人員薪金	499,896	418,479	-81,417	-16.29
122 約僱職員薪金	0	102,817	102,817	0.00
123 約僱工員工資	0	0	0	0.00
124 兼職人員酬金	2,974,000	6,922,592	3,948,592	132.77
13 超時工作報酬	1,524,752	1,405,454	-119,298	-7.82
131 加班費	1,494,672	1,389,434	-105,238	-7.04
133 誤餐費	30,080	16,020	-14,060	-46.74
15 獎金	26,857,767	26,426,862	-430,905	-1.60
151 考績獎金	12,458,280	12,102,728	-355,552	-2.85
152 年終獎金	14,399,487	14,324,134	-75,353	-0.52
16 退休及卹償金	95,593,848	89,430,528	-6,163,320	-6.45
161 職員退休及離職金	95,414,448	89,269,133	-6,145,315	-6.44
162 工員退休及離職金	179,400	161,395	-18,005	-10.04
18 福利費	16,475,506	17,076,118	600,612	3.65
181 分擔員工保險費	10,133,976	11,417,820	1,283,844	12.67
183 傷病醫藥費	284,000	253,000	-31,000	-10.92
187 員工通勤交通費	1,491,840	1,298,193	-193,647	-12.98
18Y 其他福利費	4,565,690	4,107,105	-458,585	-10.04
2 服務費用	8,152,770	8,355,773	203,003	2.49
21 水電費	3,654,122	2,874,256	-779,866	-21.34
212 工作場所電費	2,832,217	2,272,996	-559,221	-19.74
214 工作場所水費	236,905	120,435	-116,470	-49.16
217 氣體費	585,000	480,825	-104,175	-17.81
22 郵電費	168,720	227,001	58,281	34.54
221 郵費	4,220	4,160	-60	-1.42
222 電話費	164,500	222,841	58,341	35.47
23 旅運費	144,440	157,616	13,176	9.12
231 國內旅費	120,900	131,193	10,293	8.51
236 貨物運費	17,300	7,715	-9,585	-55.40
23Y 其他旅運費	6,240	18,708	12,468	199.81
24 印刷裝訂與廣告費	329,078	423,617	94,539	28.73
241 印刷及裝訂費	329,078	423,617	94,539	28.73
25 修理保養及保固費	1,870,000	1,860,198	-9,802	-0.52
252 一般房屋修護費	1,312,640	1,210,812	-101,828	-7.76
255 機械及設備修護費	206,000	185,612	-20,388	-9.90
257 什項設備修護費	351,360	463,774	112,414	31.99
26 保險費	8,800	2,222	-6,578	-74.75
26Y 其他保險費	8,800	2,222	-6,578	-74.75

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	872,308	882,076	9,768	1.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,080	58,690	-5,390	-8.41
279 外包費	499,570	633,049	133,479	26.72
27D 計時與計件人員酬金	89,648	19,950	-69,698	-77.75
27F 體育活動費	219,010	170,387	-48,623	-22.20
28 專業服務費	979,302	1,802,787	823,485	84.09
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	437,400	1,012,240	574,840	131.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,982	15,000	6,018	67.00
289 試務甄選費	21,420	264,048	242,628	1,132.72
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	475,500	475,499	-1	0.00
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,551,064	1,985,401	-565,663	-22.17
31 使用材料費	505,700	505,172	-528	-0.10
315 設備零件	505,700	505,172	-528	-0.10
32 用品消耗	2,045,364	1,480,229	-565,135	-27.63
321 辦公(事務)用品	777,830	582,147	-195,683	-25.16
322 報章什誌	126,800	136,294	9,494	7.49
325 服裝	16,800	8,400	-8,400	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,400	12,015	1,615	15.53
32Y 其他	1,113,534	741,373	-372,161	-33.42
4 租金、償債與利息	9,000	8,400	-600	-6.67
44 交通及運輸設備租金	9,000	3,600	-5,400	-60.00
442 車租	9,000	3,600	-5,400	-60.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,554,794	14,464,085	1,909,291	15.21
51 購置固定資產	1,384,500	1,384,268	-232	-0.02
514 購置機械及設備	1,135,000	1,135,000	0	0.00
516 購置什項設備	249,500	249,268	-232	-0.09
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,170,294	13,079,817	1,909,523	17.09
581 遞延修繕房屋建築支出	11,170,294	12,372,518	1,202,224	10.76
582 其他遞延支出	0	707,299	707,299	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,610,000	2,606,618	-3,382	-0.13
72 捐助、補助與獎助	108,000	115,000	7,000	6.48
726 獎助學員生給與	108,000	115,000	7,000	6.48
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,502,000	2,491,618	-10,382	-0.41
74Y 其他	2,502,000	2,491,618	-10,382	-0.41
9 其他	370,970	474,325	103,355	27.86
91 其他支出	370,970	474,325	103,355	27.86
91Y 其他	370,970	474,325	103,355	27.86

臺北市地方教育發展基金-臺北市立士林國民中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	285,063,447	282,882,414	-2,181,033	-0.77

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立士林國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	4,474,895,982	4,474,870,982	-25,000	
土地	22,736,000	22,736,000		
土地改良物	6,645,813	6,645,813		
房屋及建築	347,281,746	347,281,746		
機械及設備	24,513,845	24,513,845		
交通及運輸設備	4,966,546	4,966,546		
什項設備	17,447,984	17,447,984		
電腦軟體	25,000		-25,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。
代管資產-土地	4,002,734,706	4,002,734,706		
代管資產-土地改良物	1,144,056	1,144,056		
代管資產-房屋及建築設備	47,400,286	47,400,286		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立士林國民中學

40501301-10

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 103 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
41,441,013	45,493,547	-4,052,534	因以前年度代收款收入4,020,503元、黃玉珍老師獎助學金32,031元，合計4,052,534元轉其他準備金。