

40501314

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

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



臺北市立桃源國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立桃源國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要·····	第	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	頁
(二)基金用途明細表·····	第	10 至 14	頁
(三)貸出款明細表·····	第	--	頁
(四)資本資產明細表·····	第	16 至 17	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	18 至 19	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	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	頁
(十二)各項費用彙計表·····	第	25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	27	頁
丁、會計報表			
一、平衡表·····	第	30 至 33	頁
二、收入支出表·····	第	34	頁
三、現金流量表·····	第	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)·····			

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	98,632,774	108,073,723	- 9,440,949	- 8.74
基金用途	98,320,111	105,211,839	- 6,891,728	- 6.55
賸餘(短絀)	312,663	2,861,884	- 2,549,221	
餘絀情形：				
基金餘額	9,592,882	9,280,219	312,663	3.37
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,997,744	1,964,150	33,594	1.71

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學

總 說 明

中華民國 110 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79,154,000元，決算數78,836,426元。

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18,793,000元，決算數16,976,639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1,694,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數875,000元），決算數2,507,046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桃源國民中學

總 說 明

中華民國 110 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98,632,774元，較預算數96,742,000元，增加1,890,774元，計增1.95%。

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0元，較預算數2,000元，減少2,000元，計減100%。

主要係因：

無教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數1,000元，較預算數6,000元，減少5,000元，計減83.33%。

主要係因：

財產報廢等殘值收入較預計數減少。

3.其他財產收入：決算數324,415元，較預算數324,000元，增加415元，計增0.13%。

4.公庫撥款收入：決算數97,214,000元，較預算數96,320,000元，增加894,000元，計增0.93%。

5.政府其他撥入收入：決算數815,706元，較預算數0元，增加815,706元，計增100%。

主要係因：

(1)109年度學生游泳協同教學經費11,520元。

(2)109-1國中學校用書經費2,859元。

(3)辦理中輟生彈性課程經費17,160元。

(4)109學年度國中1000專案共聘教師薪津298,508元。

(5)國中生涯發展教育經費20,380元。

(6)教育優先區計畫經費108,300元。

(7)109-1原住民教師交通費補助2,000元。

(8)109-1閩南語國中開課經費5,760元。

(9)109-1國中學生無力繳交代收代辦補助費11,275元。

(10)109學年度國中小學生學習扶助經費31,590元。

(11)109-2國中本土語言經費5,760元。

(12)109-2國中原住民語言經費6,400元。

(13)110學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製) 經費29,700元。

(14)110學年度美感與設計課程創新計劃2,392元。

(15)兼任輔導員減課鐘點費第一期款11,880元。

(16)109年提升國中小自然科學領域教學設備計畫31,920元。

(17)110學年度本土語開課經費及支援人員交通費5,760元。

(18)110學年度增置教師員額計畫1000專案172,860元。

(19)110學年度國民中小學無力繳交代收代辦補助11,505元。

(20)110-1國中小學學校用書經費2,197元。

(21)110學年度學習扶助計畫開班經費25,980元。

6.雜項收入：決算數277,653元，較預算數90,000元，增加187,653元，計增208.5%。

主要係因：

應付代收結餘款轉入其他準備金所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,320,111元，較預算數99,641,000元，減少1,320,889元，計減1.33%。

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78,836,426元，較預算數79,154,000元，減少317,574元，計減0.40%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數16,976,639元，較預算數18,793,000元，減少1,816,361元，計減9.67%。
- 3.建築及設備計畫：決算數2,507,046元，較預算數1,694,000元，增加813,046元，計增48%。

主要係因：

- (1)資訊設備單價1萬元以下移列設備零件17,040元。
- (2)校園設備結餘款7,501元。
- (3)電腦軟體單價1萬元以下移列電腦軟體服務費16,200元。
- (4)專科教室改善工程結餘款20,213元。
- (4)補助國中小視聽教室優化計畫等補辦預算先行辦理874,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數312,663元，較預算短絀數2,899,000元，反絀為餘，計相差3,211,663元。

主要係因：

- (1)其他財產收入、公庫撥入收入、政府其他撥入收入及雜項收入等較預期增加計1,890,774元。
- (2)用人費用等覈實支用賸餘計2,133,935元。
- (3)資訊設備單價1萬元以下移列設備零件17,040元。
- (4)校園設備結餘款7,501元。
- (5)電腦軟體單價1萬元以下移列電腦軟體服務費16,200元。
- (6)專科教室改善工程結餘款20,213元。
- (7)補助國中小視聽教室優化計畫等補辦預算先行辦理874,000元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,204,503元。

投資活動之淨現金流出1,750,353元。

籌資活動之淨現金流出456,406元。

本年度現金及約當現金之淨增1,997,744元。

期初現金及約當現金13,984,845元。

期末現金及約當現金15,982,589元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,970,017,220元，包括：

流動資產16,099,859元，較上年度14,119,224元，增加1,980,635元，主要係因教育儲蓄戶捐款增加致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,881,164元，較上年度2,542,331元，增加338,832元，主要係因應付代收結餘款轉入其他準備金致準備金增加。

固定資產50,241,765元，較上年度51,791,786元，減少1,550,021元，主要係因機械設備等提列折舊致固定資產減少。

無形資產67,213元，較上年度74,268元，減少7,055元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產2,900,727,219元，較上年度2,941,353,036元，減少40,625,817元，主要係因代管資產公告現值減值致代管資產減少。

決算日負債總額為2,910,115,360元，包括：

流動負債6,495,631元，較上年度4,148,159元，增加2,347,472元，主要係應付代收款及應付費用增加致應付款項增加。

其他負債2,903,619,729元，較上年度2,944,586,214元，減少40,966,485元，主要因代管資產公告現值減值致應付代管資產減少。

決算日淨資產59,901,860元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數1,897,774元及補辦預算數875,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	96,742,000	100.00	98,632,774	100.00	1,890,774	1.95	108,073,723	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	330,000	0.34	325,415	0.33	-4,585	-1.39	284,596	0.26
451財產處分收入	6,000	0.01	1,000	0.00	-5,000	-83.33	14,000	0.01
45Y其他財產收入	324,000	0.33	324,415	0.33	415	0.13	270,596	0.25
46 政府撥入收入	96,320,000	99.56	98,029,706	99.39	1,709,706	1.78	107,717,358	99.67
462公庫撥款收入	96,320,000	99.56	97,214,000	98.56	894,000	0.93	106,604,000	98.64
46Y政府其他撥入收入			815,706	0.83	815,706	0.00	1,113,358	1.03
4Y 其他收入	90,000	0.09	277,653	0.28	187,653	208.50	71,769	0.07
4YY雜項收入	90,000	0.09	277,653	0.28	187,653	208.50	71,769	0.07
5 基金用途	99,641,000	100.00	98,320,111	100.00	-1,320,889	-1.33	105,211,839	100.00
53 國民教育計畫	79,154,000	79.44	78,836,426	80.18	-317,574	-0.40	76,795,205	72.99
5L 一般行政管理計畫	18,793,000	18.86	16,976,639	17.27	-1,816,361	-9.67	17,174,173	16.32
5M 建築及設備計畫	1,694,000	1.70	2,507,046	2.55	813,046	48.00	11,242,461	10.69
購建固定資產	1,658,000	1.66	2,487,246	2.53	829,246	50.01	11,210,061	10.65
其他	36,000	0.04	19,800	0.02	-16,200	-45.00	32,400	0.03
本期賸餘(短絀-)	-2,899,000		312,663		3,211,663	-110.79	2,861,884	
期初基金餘額	4,649,335		9,280,219		4,630,884	99.60	6,418,335	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,750,335		9,592,882		7,842,547	448.06	9,280,219	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,897,774
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	415
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	894,000
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	815,706
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	187,653

備註：

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	96,742,000	98,632,774	1,890,774	1.95	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師甄選未收取報名費。
45 財產收入	330,000	325,415	-4,585	-1.39	
451財產處分收入	6,000	1,000	-5,000	-83.33	財產報廢殘值收入較預期短收5,000元。
45Y其他財產收入	324,000	324,415	415	0.13	
46 政府撥入收入	96,320,000	98,029,706	1,709,706	1.78	
462公庫撥款收入	96,320,000	97,214,000	894,000	0.93	
46Y政府其他撥入收入		815,706	815,706	0.00	教育部補助國中1000專案增置教師薪資等計815,706元。
4Y 其他收入	90,000	277,653	187,653	208.50	
4YY雜項收入	90,000	277,653	187,653	208.50	數位學生證收入及代收代辦提繳其他準備金計277,653元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 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	99,641,000	98,320,111	-1,320,889	-1.33	
53 國民教育計畫	79,154,000	78,836,426	-317,574	-0.40	
1 用人費用	73,585,000	73,413,775	-171,225	-0.23	
11 正式員額薪資	34,752,000	37,232,354	2,480,354	7.14	
113 職員薪金	34,752,000	37,232,354	2,480,354	7.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,726,560	1,718,008	-8,552	-0.50	
124 兼職人員酬金	1,726,560	1,718,008	-8,552	-0.50	
13 超時工作報酬	714,057	572,332	-141,725	-19.85	
131 加班費	714,057	572,332	-141,725	-19.85	
15 獎金	9,917,000	8,593,790	-1,323,210	-13.34	
151 考績獎金	5,573,000	4,138,239	-1,434,761	-25.74	
152 年終獎金	4,344,000	4,455,551	111,551	2.57	
16 退休及卹償金	21,302,973	20,195,444	-1,107,529	-5.20	
161 職員退休及離職金	21,237,186	20,129,657	-1,107,529	-5.22	
162 工員退休及離職金	65,787	65,787			
18 福利費	5,172,410	5,101,847	-70,563	-1.36	
181 分擔員工保險費	2,921,064	3,445,895	524,831	17.97	
183 傷病醫藥費	181,700	60,900	-120,800	-66.48	
185 員工通勤交通費	453,600	411,296	-42,304	-9.33	
18Y 其他福利費	1,616,046	1,183,756	-432,290	-26.75	
2 服務費用	2,198,000	2,163,059	-34,941	-1.59	
21 水電費	760,635	677,013	-83,622	-10.99	
212 工作場所電費	677,037	606,964	-70,073	-10.35	
214 工作場所水費	83,598	70,049	-13,549	-16.21	
23 旅運費	57,050	7,774	-49,276	-86.37	
231 國內旅費	57,050	5,774	-51,276	-89.88	
23Y 其他旅運費		2,000	2,000		
25 修理保養及保固費	577,500	508,288	-69,212	-11.98	
252 一般房屋修護費	390,000	298,583	-91,417	-23.44	
255 機械及設備修護費	127,500	167,090	39,590	31.05	
257 雜項設備修護費	60,000	42,615	-17,385	-28.98	
27 一般服務費	89,168	127,700	38,532	43.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	6,200	3,032	95.71	
27D 計時與計件人員酬金		35,500	35,500		
27F 體育活動費	86,000	86,000			
28 專業服務費	713,647	842,284	128,637	18.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,180	344,910	84,730	32.57	

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	77,110	42,110	120.31	
28A 電腦軟體服務費		16,200	16,200		
28Y 其他專業服務費	418,467	404,064	-14,403	-3.44	
3 材料及用品費	1,934,000	1,983,901	49,901	2.58	
31 使用材料費	1,364,580	1,343,941	-20,639	-1.51	
315 設備零件	1,364,580	1,343,941	-20,639	-1.51	
32 用品消耗	569,420	639,960	70,540	12.39	
321 辦公(事務)用品	50,580	18,184	-32,396	-64.05	
322 報章雜誌	74,500	74,500			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,999	-1	-0.01	
32Y 其他用品消耗	429,340	532,277	102,937	23.98	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	6,000	-8,000	-57.14	
44 交通及運輸設備租金	9,200		-9,200	-100.00	
442 車租	9,200		-9,200	-100.00	
45 雜項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00	
451 雜項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,301,000	1,180,642	-120,358	-9.25	
72 捐助、補助與獎助	42,000	40,000	-2,000	-4.76	
726 獎助學民生給與	42,000	40,000	-2,000	-4.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,259,000	1,140,642	-118,358	-9.40	
743 獎勵費用	7,200		-7,200	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,251,800	1,140,642	-111,158	-8.88	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	19,000	18,288	-712	-3.75	
82 賠償給付	19,000	18,288	-712	-3.75	
821 一般賠償	19,000	18,288	-712	-3.75	
9 其他	103,000	70,761	-32,239	-31.30	
91 其他支出	103,000	70,761	-32,239	-31.30	
91Y 其他	103,000	70,761	-32,239	-31.30	
5L 一般行政管理計畫	18,793,000	16,976,639	-1,816,361	-9.67	
1 用人費用	16,194,000	14,835,214	-1,358,786	-8.39	
11 正式員額薪資	10,464,000	9,782,230	-681,770	-6.52	
113 職員薪金	10,104,000	9,369,730	-734,270	-7.27	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,750	1,750		
124 兼職人員酬金		1,750	1,750		
13 超時工作報酬	580,220	398,241	-181,979	-31.36	
131 加班費	580,220	398,241	-181,979	-31.36	
15 獎金	2,903,000	2,270,377	-632,623	-21.79	
151 考績獎金	1,595,000	1,069,678	-525,322	-32.94	
152 年終獎金	1,308,000	1,200,699	-107,301	-8.20	
16 退休及卹償金	910,512	935,211	24,699	2.71	
161 職員退休及離職金	881,712	893,955	12,243	1.39	
162 工員退休及離職金	28,800	41,256	12,456	43.25	
18 福利費	1,336,268	1,447,405	111,137	8.32	
181 分擔員工保險費	900,588	1,034,430	133,842	14.86	
185 員工通勤交通費	211,680	151,226	-60,454	-28.56	
18Y 其他福利費	224,000	261,749	37,749	16.85	
2 服務費用	2,451,000	2,004,532	-446,468	-18.22	
22 郵電費	72,000	70,623	-1,377	-1.91	
222 電話費	72,000	70,623	-1,377	-1.91	
27 一般服務費	1,757,368	1,332,216	-425,152	-24.19	
279 外包費	1,727,368	1,302,216	-425,152	-24.61	
27F 體育活動費	30,000	30,000			
28 專業服務費	549,632	529,693	-19,939	-3.63	
28Y 其他專業服務費	549,632	529,693	-19,939	-3.63	
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	147,000	135,893	-11,107	-7.56	
32 用品消耗	147,000	135,893	-11,107	-7.56	
321 辦公（事務）用品	147,000	135,893	-11,107	-7.56	
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—臺北市立桃源國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	1,694,000	2,507,046	813,046	48.00	1.本基金建築及設備計畫之構建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元，及奉准先行辦理數875,000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0元及奉准先行辦理數874,000元。2.決算數較預算數增加813,046元，主要係因教育部補助視聽教室優化計畫經費778,000元及教育局補助行動學習智慧教學計畫96,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,694,000	2,507,046	813,046	48.00	
51 購建固定資產	658,000	1,507,459	849,459	129.10	
514 購置機械及設備	447,000	776,421	329,421	73.70	
515 購置交通及運輸設備	196,000	525,358	329,358	168.04	
516 購置雜項設備	15,000	205,680	190,680	1,271.20	
52 購置無形資產	36,000	19,800	-16,200	-45.00	
521 購置電腦軟體	36,000	19,800	-16,200	-45.00	
54 遞延支出	1,000,000	979,787	-20,213	-2.02	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,000,000	979,787	-20,213	-2.02	

地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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

閩客語教學等課程人員鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數35,500元。

2.外包費：

(1).消化超額職工外包費按件計算，預算數160,000元，決算數113,274元。

(2)職工業務外包費1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

(3)校警勞務外包費2人，預算數1,135,368元，決算數756,942元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數18,298元，決算數21,353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	90,634,133	-38,768,079	1,569,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,828,691	-2,408,215	
房屋及建築	44,755,535	-5,630,788	
機械及設備	26,261,812	-20,021,853	796,000
交通及運輸設備	5,600,863	-3,853,154	527,000
雜項設備	10,112,964	-6,854,069	210,000
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	74,268		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.機械及設備:

增加數可用預算數計796,000元，係法定預算數447,000元及補辦預算349,000元。

2.交通及運輸設備:

增加數可用預算數計527,000元，係法定預算數196,000元及補辦預算331,000元。

3.雜項設備:

增加數可用預算數計210,000元，係法定預算數15,000元及補辦預算195,000元。

4.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29,885元，係法定預算數29,885元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下:

1.機械及設備：增加數計2,271,373元，變動原因為:(1)增置：移動式電子白板1臺、光學閱讀機1套、資訊設備個人電腦、視聽教室優化計畫觸控螢幕等設備、中小學行動學習智慧教學計畫平板電腦等計776,421元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機、網路交換器、伺服器1台、無線網路基地台1台、電腦顯示幕1具及觸控液晶螢幕8具、影像分析處理設備1部等計1,452,322元。(3)受贈：捐助推動校務發展人臉辨識測溫機1臺計42,630元。減少數計180,000元，變動原因為:(1)報廢：報廢錄放影機等設備180,000元。

臺北市立桃源國民中學

產明細表

110 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		
3,172,339	29,885	206,855	-4,522,560	50,308,978
			-215,484	1,204,992
			-1,107,696	38,017,051
2,271,373		180,000	-2,079,119	6,252,213
553,258			-496,995	1,803,972
327,908			-623,266	2,963,537
19,800	29,885	26,855		67,213

註 2.交通及運輸設備：增加數計553,258元，變動原因為(1)增置：擴大機1臺、混音器1臺、數位快印機1臺、視聽教室優化計畫數位混音機等計525,358元(3)受贈：捐助搖滾桃中樂團數位混音器1臺計27,900元。

3.雜項設備：增加數計327,908元，變動原因為(1)增置：體感運動組合1組、視聽教室優化計畫木作白板等計205,680元(3)撥入：教育局撥入機櫃4個計101,728元。(4)受贈：捐助學校設備費電冰箱1臺20,500元。

4.電腦軟體：增加數計19,800元，變動原因為：(1)增置:套裝軟體19,800元。減少數計26,855元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額26,855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—臺北市立桃源國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		447,000	349,000		796,000	776,421	-19,579	
機械及設備		447,000	349,000		796,000	776,421	-19,579	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		196,000	331,000		527,000	525,358	-1,642	
交通及運輸設備		196,000	331,000		527,000	525,358	-1,642	
購建中固定資產								
雜項設備		15,000	195,000		210,000	205,680	-4,320	
雜項設備		15,000	195,000		210,000	205,680	-4,320	
購建中固定資產								
合 計		658,000	875,000		1,533,000	1,507,459	-25,541	

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		875,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	253,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	331,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	195,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	43	43	0	
職員	43	43	0	
一般行政管理計畫	15	15	0	
職員	14	14	0	
駐衛警	0	0	0	
工友	1	1	0	
合計	58	58	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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

工友及校警外包等3人。

超額工友等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	總計
國民教育計畫	34,752,000		714,057		9,917,000	21,302,973		5,172,410		71,858,440	1,726,560	73,585,000
職員	34,752,000		714,057		9,917,000	21,302,973		5,172,410		71,858,440	1,726,560	73,585,000
工具												
一般行政管理計畫	10,464,000		580,220		2,903,000	910,512		1,336,268		16,194,000		16,194,000
職員	10,104,000		550,220		2,828,000	815,925		1,286,588		15,584,733		15,584,733
工具	360,000		30,000		75,000	94,587		49,680		609,267		609,267
合 計	45,216,000		1,294,277		12,820,000	22,213,485		6,508,678		88,052,440	1,726,560	89,779,000

一、本表獎金包含以下各項：

(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條規定辦理核發，110年度預算編列58人，計7,168,000元，執行結果決算56人，計5,207,917元。

(2).年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列58人，計5,652,500元，執行結果決算58人，計5,656,250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:閩客語教學等課程人員鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數35,500元。

2.外包費：

(1).工友及校警外包費3人，預算數1,567,368元，執行結果3人，決算數1,188,942元。

(2).超額工友外包費按件計算預算數160,000元，決算數113,274元。

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
37,232,354		572,332		8,593,790	20,195,444		5,101,847		71,695,767	1,718,008	73,413,775
37,232,354		572,332		8,593,790	20,195,444		5,101,847		71,695,767	1,718,008	73,413,775
9,782,230		398,241		2,270,377	935,211		1,447,405		14,833,464	1,750	14,835,214
9,369,730		375,361		2,150,064	828,168		1,385,293		14,108,616	1,750	14,110,366
412,500		22,880		120,313	107,043		62,112		724,848		724,848
47,014,584		970,573		10,864,167	21,130,655		6,549,252		86,529,231	1,719,758	88,248,989

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			79,154,000		78,836,426		-317,574	-0.40	
國民教育計畫			79,154,000		78,836,426		-317,574	-0.40	

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110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	89,779,000	88,248,989	-1,530,011	-1.70
11 正式員額薪資	45,216,000	47,014,584	1,798,584	3.98
113 職員薪金	44,856,000	46,602,084	1,746,084	3.89
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58
12 聘僱及兼職人員薪資	1,726,560	1,719,758	-6,802	-0.39
124 兼職人員酬金	1,726,560	1,719,758	-6,802	-0.39
13 超時工作報酬	1,294,277	970,573	-323,704	-25.01
131 加班費	1,294,277	970,573	-323,704	-25.01
15 獎金	12,820,000	10,864,167	-1,955,833	-15.26
151 考績獎金	7,168,000	5,207,917	-1,960,083	-27.34
152 年終獎金	5,652,000	5,656,250	4,250	0.08
16 退休及卹償金	22,213,485	21,130,655	-1,082,830	-4.87
161 職員退休及離職金	22,118,898	21,023,612	-1,095,286	-4.95
162 工員退休及離職金	94,587	107,043	12,456	13.17
18 福利費	6,508,678	6,549,252	40,574	0.62
181 分擔員工保險費	3,821,652	4,480,325	658,673	17.24
183 傷病醫藥費	181,700	60,900	-120,800	-66.48
185 員工通勤交通費	665,280	562,522	-102,758	-15.45
18Y 其他福利費	1,840,046	1,445,505	-394,541	-21.44
2 服務費用	4,649,000	4,167,591	-481,409	-10.36
21 水電費	760,635	677,013	-83,622	-10.99
212 工作場所電費	677,037	606,964	-70,073	-10.35
214 工作場所水費	83,598	70,049	-13,549	-16.21
22 郵電費	72,000	70,623	-1,377	-1.91
222 電話費	72,000	70,623	-1,377	-1.91
23 旅運費	57,050	7,774	-49,276	-86.37
231 國內旅費	57,050	5,774	-51,276	-89.88
23Y 其他旅運費	0	2,000	2,000	0.00
25 修理保養及保固費	577,500	508,288	-69,212	-11.98
252 一般房屋修護費	390,000	298,583	-91,417	-23.44
255 機械及設備修護費	127,500	167,090	39,590	31.05
257 雜項設備修護費	60,000	42,615	-17,385	-28.98
27 一般服務費	1,846,536	1,459,916	-386,620	-20.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	6,200	3,032	95.71
279 外包費	1,727,368	1,302,216	-425,152	-24.61
27D 計時與計件人員酬金	0	35,500	35,500	0.00
27F 體育活動費	116,000	116,000	0	0.00
28 專業服務費	1,263,279	1,371,977	108,698	8.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,180	344,910	84,730	32.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	77,110	42,110	120.31
28A 電腦軟體服務費	0	16,200	16,200	0.00
28Y 其他專業服務費	968,099	933,757	-34,342	-3.55
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

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	2,081,000	2,119,794	38,794	1.86
31 使用材料費	1,364,580	1,343,941	-20,639	-1.51
315 設備零件	1,364,580	1,343,941	-20,639	-1.51
32 用品消耗	716,420	775,853	59,433	8.30
321 辦公(事務)用品	197,580	154,077	-43,503	-22.02
322 報章雜誌	74,500	74,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,999	-1	-0.01
32Y 其他用品消耗	429,340	532,277	102,937	23.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	6,000	-8,000	-57.14
44 交通及運輸設備租金	9,200	0	-9,200	-100.00
442 車租	9,200	0	-9,200	-100.00
45 雜項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00
451 雜項設備租金	4,800	6,000	1,200	25.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,694,000	2,507,046	813,046	48.00
51 購建固定資產	658,000	1,507,459	849,459	129.10
514 購置機械及設備	447,000	776,421	329,421	73.70
515 購置交通及運輸設備	196,000	525,358	329,358	168.04
516 購置雜項設備	15,000	205,680	190,680	1,271.20
52 購置無形資產	36,000	19,800	-16,200	-45.00
521 購置電腦軟體	36,000	19,800	-16,200	-45.00
54 遞延支出	1,000,000	979,787	-20,213	-2.02
541 遞延修繕房屋建築支出	1,000,000	979,787	-20,213	-2.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,302,000	1,181,642	-120,358	-9.24
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	42,000	40,000	-2,000	-4.76
726 獎助學員生給與	42,000	40,000	-2,000	-4.76
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,259,000	1,140,642	-118,358	-9.40
743 獎勵費用	7,200	0	-7,200	-100.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,251,800	1,140,642	-111,158	-8.88
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	19,000	18,288	-712	-3.75
82 賠償給付	19,000	18,288	-712	-3.75
821 一般賠償	19,000	18,288	-712	-3.75
9 其他	103,000	70,761	-32,239	-31.30
91 其他支出	103,000	70,761	-32,239	-31.30
91Y 其他	103,000	70,761	-32,239	-31.30
合 計	99,641,000	98,320,111	-1,320,889	-1.33

地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	961,460	962,732	1,272	0.13	
185 員工通勤交通費	665,280	562,522	-102,758	-15.45	
27D 計時與計件人員酬金		35,500	35,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,180	344,910	84,730	32.57	
521 購置電腦軟體	36,000	19,800	-16,200	-45.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,970,017,220	100.00	3,009,880,646	100.00	-39,863,426	-1.32
流動資產	16,099,859	0.54	14,119,224	0.47	1,980,635	14.03
現金	15,982,589	0.54	13,984,845	0.46	1,997,744	14.29
銀行存款	15,982,589	0.54	13,984,845	0.46	1,997,744	14.29
銀行存款-公庫存款	8,878,279	0.30	8,449,991	0.28	428,288	5.07
銀行存款-保管款	5,022,517	0.17	4,754,842	0.16	267,675	5.63
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	134,717	0.00	-134,717	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	2,081,793	0.07	645,295	0.02	1,436,498	222.61
預付款項	117,270	0.00	134,379	0.00	-17,109	-12.73
預付費用	117,270	0.00	134,379	0.00	-17,109	-12.73
長期貸墊款及準備金	2,881,164	0.10	2,542,332	0.08	338,832	13.33
準備金	2,881,164	0.10	2,542,332	0.08	338,832	13.33
退休及離職準備金	1,537,227	0.05	1,404,981	0.05	132,246	9.41
其他準備金	1,343,937	0.05	1,137,351	0.04	206,586	18.16
其他準備金-獎助學金	970,000	0.03	970,000	0.03	0	0.00
其他準備金-其他	373,937	0.01	167,351	0.01	206,586	123.44
固定資產	50,241,765	1.69	51,791,786	1.72	-1,550,021	-2.99
土地改良物	1,204,992	0.04	1,420,476	0.05	-215,484	-15.17
土地改良物	3,828,691	0.13	3,828,691	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,623,699	-0.09	-2,408,215	-0.08	-215,484	8.95
房屋建築及設備	38,017,051	1.28	39,124,747	1.30	-1,107,696	-2.83
房屋建築及設備	44,755,535	1.51	44,755,535	1.49	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,738,484	-0.23	-5,630,788	-0.19	-1,107,696	19.67
機械及設備	6,252,213	0.21	6,239,959	0.21	12,254	0.20
機械及設備	28,353,185	0.95	26,261,812	0.87	2,091,373	7.96
累計折舊-機械及設備	-22,100,972	-0.74	-20,021,853	-0.67	-2,079,119	10.38
交通及運輸設備	1,803,972	0.06	1,747,709	0.06	56,263	3.22
交通及運輸設備	6,154,121	0.21	5,600,863	0.19	553,258	9.88
累計折舊-交通及運輸設備	-4,350,149	-0.15	-3,853,154	-0.13	-496,995	12.90
雜項設備	2,963,537	0.10	3,258,895	0.11	-295,358	-9.06
雜項設備	10,440,872	0.35	10,112,964	0.34	327,908	3.24
累計折舊-雜項設備	-7,477,335	-0.25	-6,854,069	-0.23	-623,266	9.09
無形資產	67,213	0.00	74,268	0.00	-7,055	-9.50
合 計	2,970,017,220	100.00	3,009,880,646	100.00	-39,863,426	-1.32

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本表編制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。

臺北市立桃源國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,910,115,360	97.98	2,948,734,373	97.97	-38,619,013	-1.31
流動負債	6,495,631	0.22	4,148,159	0.14	2,347,472	56.59
應付款項	6,419,226	0.22	4,136,699	0.14	2,282,527	55.18
應付代收款	5,831,132	0.20	3,948,645	0.13	1,882,487	47.67
應付代收款	5,831,132	0.20	3,948,645	0.13	1,882,487	47.67
應付費用	588,094	0.02	188,054	0.01	400,040	212.73
應付費用	588,094	0.02	188,054	0.01	400,040	212.73
預收款項	76,405	0.00	11,460	0.00	64,945	566.71
預收收入	76,405	0.00	11,460	0.00	64,945	566.71
預收收入	76,405	0.00	11,460	0.00	64,945	566.71
其他負債	2,903,619,729	97.76	2,944,586,214	97.83	-40,966,485	-1.39
什項負債	2,903,619,729	97.76	2,944,586,214	97.83	-40,966,485	-1.39
存入保證金	1,300,246	0.04	1,596,769	0.05	-296,523	-18.57
存入保證金	1,300,246	0.04	1,596,769	0.05	-296,523	-18.57
應付退休及離職金	1,537,227	0.05	1,404,981	0.05	132,246	9.41
應付退休及離職金	1,537,227	0.05	1,404,981	0.05	132,246	9.41
應付代管資產	2,900,700,151	97.67	2,941,342,476	97.72	-40,642,325	-1.38
應付代管資產	2,900,700,151	97.67	2,941,342,476	97.72	-40,642,325	-1.38
暫收及待結轉帳項	82,105	0.00	241,988	0.01	-159,883	-66.07
暫收及待結轉帳項	82,105	0.00	241,988	0.01	-159,883	-66.07
淨資產	59,901,860	2.02	61,146,273	2.03	-1,244,413	-2.04
淨資產	59,901,860	2.02	61,146,273	2.03	-1,244,413	-2.04
淨資產	59,901,860	2.02	61,146,273	2.03	-1,244,413	-2.04
累積餘額	59,901,860	2.02	61,146,273	2.03	-1,244,413	-2.04
合 計	2,970,017,220	100.00	3,009,880,646	100.00	-39,863,426	-1.32

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	67,213	0.00	74,268	0.00	-7,055	-9.50
電腦軟體	67,213	0.00	74,268	0.00	-7,055	-9.50
其他資產	2,900,727,219	97.67	2,941,353,036	97.72	-40,625,817	-1.38
什項資產	2,900,727,219	97.67	2,941,353,036	97.72	-40,625,817	-1.38
暫付及待結轉帳項	27,068	0.00	10,560	0.00	16,508	156.33
代管資產	2,900,700,151	97.67	2,941,342,476	97.72	-40,642,325	-1.38
代管資產-土地改良物	913,008	0.03	1,059,792	0.04	-146,784	-13.85
代管資產-土地	2,828,786,562	95.24	2,867,503,034	95.27	-38,716,472	-1.35
代管資產-房屋建築及設備	49,760,581	1.68	51,539,650	1.71	-1,779,069	-3.45
代管資產-其他政府	21,240,000	0.72	21,240,000	0.71	0	0.00
合 計	2,970,017,220	100.00	3,009,880,646	100.00	-39,863,426	-1.32

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本表編制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。

臺北市立桃源國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,970,017,220	100.00	3,009,880,646	100.00	-39,863,426	-1.32

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	100,277,854	100.00			100,277,854	
財產收益	1,879,465	1.87			1,879,465	
廢舊物品售價收入	1,000	0.00			1,000	
財產交易利益	1,554,050	1.55			1,554,050	
其他財產收入	324,415	0.32			324,415	
政府撥入收入	98,029,706	97.76			98,029,706	
公庫撥款收入	97,214,000	96.94			97,214,000	
政府其他撥入收入	815,706	0.81			815,706	
其他收入	368,683	0.37			368,683	
受贈收入	91,030	0.09			91,030	
雜項收入	277,653	0.28			277,653	
支出	101,522,267	101.24			101,522,267	
人事支出	88,248,989	88.00			88,248,989	
人事支出	88,248,989	88.00			88,248,989	
業務支出	7,453,315	7.43			7,453,315	
業務支出	7,453,315	7.43			7,453,315	
獎補助支出	40,000	0.04			40,000	
其他獎補助	40,000	0.04			40,000	
財產損失	1,800	0.00			1,800	
財產交易損失	1,800	0.00			1,800	
折舊、折耗及攤銷	4,727,615	4.71			4,727,615	
固定資產折舊	4,700,760	4.69			4,700,760	
無形資產攤銷	26,855	0.03			26,855	
其他支出	1,050,548	1.05			1,050,548	
其他支出	1,050,548	1.05			1,050,548	
本期賸餘(短絀)	-1,244,413	-1.24			-1,244,413	
期初淨資產	61,146,273	60.98			61,146,273	
解繳公庫						
期末淨資產	59,901,860	59.74			59,901,860	

註：本表編制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—臺北市立桃源國民中學
現金流量表
中華民國110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)	-1,244,413
8002 調整非現金項目	5,448,916
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,204,503
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	90,080
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	881,758
8207 增加長期貸墊款及準備金	-296,666
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,425,525
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,750,353
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	864,585
8404 減少短期債務及其他負債	-1,320,991
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-456,406
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,997,744
87 期初現金及約當現金	13,984,845
88 期末現金及約當現金	15,982,589

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加132,246元及代管資產減少40,642,325元。
- 2.本表編制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—臺北市立桃源國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	98,632,774	1,645,080	100,277,854	收入
財產收入	325,415	1,554,050	1,879,465	財產收益
政府撥入收入	98,029,706		98,029,706	政府撥入收入
其他收入	277,653	91,030	368,683	其他收入
基金用途	98,320,111	3,202,156	101,522,267	支出
用人費用	88,248,989		88,248,989	人事支出
服務費用	4,167,591	3,285,724	7,453,315	業務支出
材料及用品費	2,119,794	-2,119,794		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,141,642	-1,141,642		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,288	-18,288		
捐助、補助與獎助	40,000		40,000	獎補助支出
		1,800	1,800	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,507,046	-2,507,046		
		4,727,615	4,727,615	折舊、折耗及攤銷
其他	70,761	979,787	1,050,548	其他支出
本期賸餘(短絀)	312,663	-1,557,076	-1,244,413	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,280,219	51,866,054	61,146,273	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,592,882	50,308,978	59,901,860	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」416萬7,591元與會計科目「業務支出」745萬3,315元間之調整數328萬5,724元，係「材料及用品費」211萬9,794元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」114萬1,642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155萬4,050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9萬1,030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」472萬7,615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」1,800元，係處分固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
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」250萬7,046元，其中152萬7,259元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘97萬9,787元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 許淑敏

機關長官：

臺北市政府 洪偉盛

訂