

40501314

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立桃源國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立桃源國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要	第	1	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	20	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	109,612,096	98,632,774	10,979,322	11.13
基金用途	108,865,404	98,320,111	10,545,293	10.73
賸餘(短絀)	746,692	312,663	434,029	138.82
餘絀情形：				
基金餘額	10,339,574	9,592,882	746,692	7.78
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	407,722	1,997,744	- 1,590,022	- 79.59

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立桃源國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列75,103,000元，決算數80,240,735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18,679,000元，決算數19,128,958元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,001,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數151,000元），決算數9,495,711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 111 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數109,612,096元，較預算數98,039,000元，增加11,573,096元，計增11.80%。

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。

主要係因：

無教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數6,000元，減少6,000元。

主要係因：

無財產報廢等殘值收入。

3.其他財產收入：決算數354,265元，較預算數324,000元，增加30,265元，計增9.34%。

4.公庫撥款收入：決算數108,317,136元，較預算數97,627,000元，增加10,690,136元，計增10.95%。

主要係因：

(1)學校用人費用不敷數9,328,000元。

(2)統籌款-111運動場及跑道整修工程施工不足款447,838元。

(3)統籌款-機電室周邊與教室地坪整修工程914,298元。

5.政府其他撥入收入：決算數727,434元，較預算數0元，增加727,434元。

主要係因：

(1)110學年度美感與設計課程創新計畫經費36,725元。

(2)110學年度國民中學生涯發展教育經費22,248元。

(3)110學年度本土語開課經費及支援人員交通費315元。

(4)110學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫經費17,032元。

(5)110學年度國中增置專長教師經費(1000專案) 403,340元。

(6)110學年度精進中小教學品質計畫減課點費第2期17,280元。

(7)111補助學校樹木解說牌19,000元。

(8)110學年度國中小無力繳交代收代辦費補助11,920元。

(9)110學年度學習扶助計畫經費11,040元。

(10)111手語培訓及認證教師計畫經費2,249元。

(11)111學年度共聘教師經費(國中1000專案)99,479元。

(12)111學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費34,400元。

(13)111學年度兼任輔導員減課鐘點費經費2,835元。

(14)111學年度教育優先區第1期款19,948元。

(15)111(1)公立國中學校用書2,754元。

(16)111(1)無力繳交代收代辦補助9,265元。

(17)111年度學生游泳課程師資暨守望員培訓經費10,800元。

(18)111(1)本土語(客語)開課經費(9-12)月6,804元。

6.雜項收入：決算數213,261元，較預算數80,000元，增加133,261元，計增166.58%。

主要係因：111年度運動場跑道整修工程逾期違約金所致。



# 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 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數108,865,404元，較預算數102,783,000元，增加6,082,404元，計增5.92%。

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80,240,735元，較預算數75,103,000元，增加5,137,735元，計增6.84%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數19,128,958元，較預算數18,679,000元，增加449,958元，計增2.41%。
- 3.建築及設備計畫：決算數9,495,711元，較預算數9,001,000元，增加494,711元，計增5.5%。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數746,692元，較預算短絀數4,744,000元，反絀為餘，計相差5,490,692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11,573,096元。
- (2)用人費用等較預期增加計5,587,693元。
- (3)資訊設備結餘1,229元，單價1萬元以下移列經常門31,810元。
- (4)校園設備結餘款6,280元。
- (5)電腦軟體單價1萬元以下移列電腦軟體服務費36,000元。
- (6)操場暨跑道整修工程追加工程款418,850元。
- (7)統籌款-機電室周邊與音樂教室地坪整修工程500元。
- (8)動支校內其他準備金等補辦預算先行辦理150,680元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,007,639元。

投資活動之淨現金流出797,068元。

籌資活動之淨現金流入197,151元。

本年度現金及約當現金之淨增407,722元。

期初現金及約當現金15,982,589元。

期末現金及約當現金16,390,311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 111 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,035,180,830元，包括：

流動資產16,404,875元，較上年度16,099,859元，增加305,016元，主要係因公庫撥款收入增加致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,955,357元，較上年度2,881,164元，增加74,193元，主要係因提撥舊制勞工退休準備金致準備金增加。

固定資產49,091,391元，較上年度50,241,765元，減少1,150,374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44,210元，較上年度67,213元，減少23,003元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產2,966,684,997元，較上年度2,900,727,219元，增加65,957,778元，主要係因代管資產公告現值增值致代管資產增加。

決算日負債總額為2,975,705,655元，包括：

流動負債5,920,511元，較上年度6,495,631元，減少575,120元，主要係應付代收款及應付費用減少致應付款項減少。

其他負債2,969,785,144元，較上年度2,903,619,729元，增加66,165,415元，主要因代管資產公告現值增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產59,475,175元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,588,139元及補辦預算數151,000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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	98,039,000	100.00	109,612,096	100.00	11,573,096	11.80	98,632,774	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	354,265	0.32	24,265	7.35	325,415	0.33
451 財產處分收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	1,000	0.00
45Y 其他財產收入	324,000	0.33	354,265	0.32	30,265	9.34	324,415	0.33
46 政府撥入收入	97,627,000	99.58	109,044,570	99.48	11,417,570	11.70	98,029,706	99.39
462 公庫撥款收入	97,627,000	99.58	108,317,136	98.82	10,690,136	10.95	97,214,000	98.56
46Y 政府其他撥入收入			727,434	0.66	727,434	0.00	815,706	0.83
4Y 其他收入	80,000	0.08	213,261	0.19	133,261	166.58	277,653	0.28
4YY 雜項收入	80,000	0.08	213,261	0.19	133,261	166.58	277,653	0.28
5 基金用途	102,783,000	104.84	108,865,404	99.32	6,082,404	5.92	98,320,111	99.68
53 國民教育計畫	75,103,000	76.61	80,240,735	73.20	5,137,735	6.84	78,836,426	79.93
5L 一般行政管理計畫	18,679,000	19.05	19,128,958	17.45	449,958	2.41	16,976,639	17.21
5M 建築及設備計畫	9,001,000	9.18	9,495,711	8.66	494,711	5.50	2,507,046	2.54
購建固定資產	8,965,000	9.14	9,495,711	8.66	530,711	5.92	2,487,246	2.52
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	19,800	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,744,000		746,692		5,490,692	-115.74	312,663	
期初基金餘額	6,381,000		9,592,882		3,211,882	50.34	9,280,219	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,637,000		10,339,574		8,702,574	531.62	9,592,882	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		17,588,139
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,265
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,690,136
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	727,434
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	133,261
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,137,735
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	449,958
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	419,350

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	98,039,000	109,612,096	11,573,096	11.80	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師徵選未收取報名費。
45 財產收入	330,000	354,265	24,265	7.35	
451財產處分收入	6,000		-6,000	-100.00	財產報廢殘值收入較預期短收6,000元。
45Y其他財產收入	324,000	354,265	30,265	9.34	
46 政府撥入收入	97,627,000	109,044,570	11,417,570	11.70	
462公庫撥款收入	97,627,000	108,317,136	10,690,136	10.95	中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費等計10,690,136元。
46Y政府其他撥入收入		727,434	727,434	0.00	教育部補助國中1000專案增置教師薪資等計727,434元。
4Y 其他收入	80,000	213,261	133,261	166.58	
4YY雜項收入	80,000	213,261	133,261	166.58	運動場跑道整修工程逾期違約金等計133,261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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	102,783,000	108,865,404	6,082,404	5.92	
53 國民教育計畫	75,103,000	80,240,735	5,137,735	6.84	
1 用人費用	70,857,000	75,541,061	4,684,061	6.61	
11 正式員額薪資	34,416,000	38,196,242	3,780,242	10.98	
113 職員薪金	34,416,000	38,196,242	3,780,242	10.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,726,560	2,103,460	376,900	21.83	
124 兼職人員酬金	1,726,560	2,103,460	376,900	21.83	
13 超時工作報酬	681,657	599,505	-82,152	-12.05	
131 加班費	681,657	599,505	-82,152	-12.05	
15 獎金	8,762,000	8,891,948	129,948	1.48	
151 考績獎金	4,460,000	4,214,574	-245,426	-5.50	
152 年終獎金	4,302,000	4,677,374	375,374	8.73	
16 退休及卹償金	20,380,433	20,636,806	256,373	1.26	
161 職員退休及離職金	20,368,530	20,624,903	256,373	1.26	
162 工員退休及離職金	11,903	11,903			
18 福利費	4,890,350	5,113,100	222,750	4.55	
181 分擔員工保險費	2,974,332	3,622,809	648,477	21.80	
183 傷病醫藥費	186,500	73,480	-113,020	-60.60	
185 員工通勤交通費	434,700	436,386	1,686	0.39	
18Y 其他福利費	1,294,818	980,425	-314,393	-24.28	
2 服務費用	1,938,000	2,328,709	390,709	20.16	
21 水電費	829,928	686,604	-143,324	-17.27	
212 工作場所電費	736,000	630,765	-105,235	-14.30	
214 工作場所水費	93,928	55,839	-38,089	-40.55	
23 旅運費	52,400	23,781	-28,619	-54.62	
231 國內旅費	52,400	23,781	-28,619	-54.62	
24 印刷裝訂與廣告費		8,211	8,211		
241 印刷及裝訂費		8,211	8,211		
25 修理保養及保固費	646,680	516,190	-130,490	-20.18	
252 一般房屋修護費	449,280	310,700	-138,580	-30.84	
255 機械及設備修護費	127,400	133,700	6,300	4.95	
257 雜項設備修護費	70,000	71,790	1,790	2.56	
27 一般服務費	89,012	615,937	526,925	591.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,012	7,514	4,502	149.47	
27D 計時與計件人員酬金		526,423	526,423		
27F 體育活動費	86,000	82,000	-4,000	-4.65	
28 專業服務費	319,980	477,986	158,006	49.38	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	256,180	260,146	3,966	1.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	35,000	56,110	21,110	60.31	
28A 電腦軟體服務費		147,330	147,330		
28Y 其他專業服務費	28,800	14,400	-14,400	-50.00	
3 材料及用品費	840,000	893,733	53,733	6.40	
31 使用材料費	321,480	269,003	-52,477	-16.32	
315 設備零件	321,480	269,003	-52,477	-16.32	
32 用品消耗	518,520	624,730	106,210	20.48	
321 辦公(事務)用品	50,580	26,521	-24,059	-47.57	
322 報章雜誌	70,000	60,000	-10,000	-14.29	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	14,309	-691	-4.61	
32Y 其他用品消耗	382,940	523,900	140,960	36.81	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	14,000	32,100	18,100	129.29	
44 交通及運輸設備租金	9,200	26,600	17,400	189.13	
442 車租	9,200	26,600	17,400	189.13	
45 雜項設備租金	4,800	5,500	700	14.58	
451 雜項設備租金	4,800	5,500	700	14.58	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,332,000	1,397,321	65,321	4.90	
72 捐助、補助與獎助	42,000	40,000	-2,000	-4.76	
726 獎助學生給與	42,000	40,000	-2,000	-4.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,290,000	1,357,321	67,321	5.22	
743 獎勵費用	42,000	32,434	-9,566	-22.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,248,000	1,324,887	76,887	6.16	
9 其他	122,000	47,811	-74,189	-60.81	
91 其他支出	122,000	47,811	-74,189	-60.81	
91Y 其他	122,000	47,811	-74,189	-60.81	
5L 一般行政管理計畫	18,679,000	19,128,958	449,958	2.41	
1 用人費用	15,647,000	16,499,571	852,571	5.45	
11 正式員額薪資	10,080,000	11,035,271	955,271	9.48	
113 職員薪金	9,720,000	10,606,031	886,031	9.12	
114 工員工資	360,000	429,240	69,240	19.23	
13 超時工作報酬	510,536	381,224	-129,312	-25.33	
131 加班費	510,536	381,224	-129,312	-25.33	



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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,737,000	2,529,780	-207,220	-7.57	
151 考績獎金	1,477,000	1,196,300	-280,700	-19.00	
152 年終獎金	1,260,000	1,333,480	73,480	5.83	
16 退休及卹償金	1,005,048	1,120,620	115,572	11.50	
161 職員退休及離職金	976,248	1,077,974	101,726	10.42	
162 工員退休及離職金	28,800	42,646	13,846	48.08	
18 福利費	1,314,416	1,432,676	118,260	9.00	
181 分擔員工保險費	891,840	1,039,333	147,493	16.54	
185 員工通勤交通費	198,576	141,746	-56,830	-28.62	
18Y 其他福利費	224,000	251,597	27,597	12.32	
2 服務費用	2,884,000	2,490,561	-393,439	-13.64	
22 郵電費	72,000	67,859	-4,141	-5.75	
222 電話費	72,000	67,859	-4,141	-5.75	
27 一般服務費	1,801,168	1,454,901	-346,267	-19.22	
279 外包費	1,771,168	1,420,901	-350,267	-19.78	
27F 體育活動費	30,000	34,000	4,000	13.33	
28 專業服務費	938,832	895,801	-43,031	-4.58	
28Y 其他專業服務費	938,832	895,801	-43,031	-4.58	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	147,000	136,901	-10,099	-6.87	
32 用品消耗	147,000	136,901	-10,099	-6.87	
321 辦公（事務）用品	147,000	136,901	-10,099	-6.87	
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			
9 其他		925	925		
91 其他支出		925	925		
91Y 其他		925	925		
5M 建築及設備計畫	9,001,000	9,495,711	494,711	5.50	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0元，及奉准先行辦理數151,000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150,680元。2.決算數較預算數增加494,711元，主要係因教育局統籌款補助操場暨跑道整修工程追加工程款418,850元。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,001,000	9,495,711	494,711	5.50	
51 購建固定資產	622,000	733,361	111,361	17.90	
514 購置機械及設備	544,000	519,361	-24,639	-4.53	
515 購置交通及運輸設備		141,680	141,680		
516 購置雜項設備	78,000	72,320	-5,680	-7.28	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	8,343,000	8,762,350	419,350	5.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,343,000	8,762,350	419,350	5.03	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

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526,423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145,000元。

(2)職工業務外包費1人，預算數456,000元，決算數432,000元。

(3)校警勞務外包費2人，預算數1,155,168元，決算數843,901元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數152,706元；決算數146,865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
<b>資產</b>	93,599,617	-43,290,639	809,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,828,691	-2,623,699	
房屋及建築	44,755,535	-6,738,484	
機械及設備	28,353,185	-22,100,972	553,000
交通及運輸設備	6,154,121	-4,350,149	142,000
雜項設備	10,440,872	-7,477,335	78,000
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	67,213		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553,000元，係法定預算數544,000元及補辦預算9,000元。

2.交通及運輸設備:

增加數可用預算數計142,000元，係法定預算數0元及補辦預算142,000元。

3.雜項設備:

增加數可用預算數計78,000元，係法定預算數78,000元及補辦預算0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30,003元，係法定預算數30,003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1,423,361元，變動原因為:(1)增置：購置資訊設備個人電腦等計519,361元。(2)撥入：教育局撥入短焦單槍投影機2臺計54,000元。(3)受贈：捐特教學生教學活動設備移動式大屏等計850,000元。減少數計564,625元，變動原因為:(1)報廢：報廢電腦、網路交換器等設備564,625元。

臺北市立桃源國民中學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,324,853	30,003	822,844	-3,675,386	49,135,601
			-175,616	1,029,376
			-1,107,696	36,909,355
1,423,361		564,625	-1,397,033	5,713,916
141,680		47,962	-419,502	1,478,188
1,759,812		187,254	-575,539	3,960,556
	30,003	23,003		44,210

註 2.交通及運輸設備：增加數計141,680元，變動原因為(1)增置：播音用混音機(含總電源控制機)141,680元。減少數計47,962元，變動原因為(1)報廢:報廢擴音機、伴唱機等設備計47,962元。  
 3.雜項設備：增加數計1,759,812元，變動原因為(1)增置：汰換環保節能電冰箱等計72,320元。(3)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機36臺計1,595,592元。(4)受贈:捐助樂團用頂級全網狀鼓面大鼓計91,900元。減少數計187,254元，變動原因為(1)報廢:報廢咖啡機等計187,254元。  
 4.電腦軟體：減少數計23,003元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額23,003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111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		544,000	9,000		553,000	519,361	-33,639	
機械及設備		544,000	9,000		553,000	519,361	-33,639	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			142,000		142,000	141,680	-320	
交通及運輸設備			142,000		142,000	141,680	-320	
購建中固定資產								
雜項設備		78,000			78,000	72,320	-5,680	
雜項設備		78,000			78,000	72,320	-5,680	
購建中固定資產								
合 計		622,000	151,000		773,000	733,361	-39,639	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		151,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	9,000
購置交通及運輸設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	142,000



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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	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。

本 頁 空 白

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 111 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	34,416,000		681,657		8,762,000	20,380,433		4,890,350		69,130,440	1,726,560	70,857,000
正式人員	34,416,000		681,657		8,762,000	3,414,575		4,848,350		52,122,582		52,122,582
兼任人員											1,726,560	1,726,560
其他人員						16,965,858		42,000		17,007,858		17,007,858
一般行政管理計畫	10,080,000		510,536		2,737,000	1,005,048		1,314,416		15,647,000		15,647,000
正式人員	10,080,000		510,536		2,737,000	1,005,048		1,314,416		15,647,000		15,647,000
合 計	44,496,000		1,192,193		11,499,000	21,385,481		6,204,766		84,777,440	1,726,560	86,504,000

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，111年度預算編列58人，計5,937,000元，執行結果決算54人，計5,410,874元。
- (2).年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列58人，計5,562,000元，執行結果決算62人，計6,010,854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526,423元。
- 2.外包費：
  - (1).工友及校警外包費3人，預算數1,611,168元，執行結果3人，決算數1,275,901元。
  - (2).超額工友外包費按件計算預算數160,000元，決算數145,000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 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
38,196,242		599,505		8,891,948	20,636,806		5,113,100		73,437,601	2,103,460	75,541,061
38,196,242		599,505		8,891,948	3,912,293		5,083,100		56,683,088		56,683,088
					16,724,513		30,000		16,754,513	2,103,460	2,103,460
11,035,271		381,224		2,529,780	1,120,620		1,432,676		16,499,571		16,499,571
11,035,271		381,224		2,529,780	1,120,620		1,432,676		16,499,571		16,499,571
49,231,513		980,729		11,421,728	21,757,426		6,545,776		89,937,172	2,103,460	92,040,632

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			75,103,000		80,240,735		5,137,735	6.84	
國民教育計畫			75,103,000		80,240,735		5,137,735	6.84	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	86,504,000	92,040,632	5,536,632	6.40
11 正式員額薪資	44,496,000	49,231,513	4,735,513	10.64
113 職員薪金	44,136,000	48,802,273	4,666,273	10.57
114 工員工資	360,000	429,240	69,240	19.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,726,560	2,103,460	376,900	21.83
124 兼職人員酬金	1,726,560	2,103,460	376,900	21.83
13 超時工作報酬	1,192,193	980,729	-211,464	-17.74
131 加班費	1,192,193	980,729	-211,464	-17.74
15 獎金	11,499,000	11,421,728	-77,272	-0.67
151 考績獎金	5,937,000	5,410,874	-526,126	-8.86
152 年終獎金	5,562,000	6,010,854	448,854	8.07
16 退休及卹償金	21,385,481	21,757,426	371,945	1.74
161 職員退休及離職金	21,344,778	21,702,877	358,099	1.68
162 工員退休及離職金	40,703	54,549	13,846	34.02
18 福利費	6,204,766	6,545,776	341,010	5.50
181 分擔員工保險費	3,866,172	4,662,142	795,970	20.59
183 傷病醫藥費	186,500	73,480	-113,020	-60.60
185 員工通勤交通費	633,276	578,132	-55,144	-8.71
18Y 其他福利費	1,518,818	1,232,022	-286,796	-18.88
2 服務費用	4,822,000	4,819,270	-2,730	-0.06
21 水電費	829,928	686,604	-143,324	-17.27
212 工作場所電費	736,000	630,765	-105,235	-14.30
214 工作場所水費	93,928	55,839	-38,089	-40.55
22 郵電費	72,000	67,859	-4,141	-5.75
222 電話費	72,000	67,859	-4,141	-5.75
23 旅運費	52,400	23,781	-28,619	-54.62
231 國內旅費	52,400	23,781	-28,619	-54.62
24 印刷裝訂與廣告費	0	8,211	8,211	0.00
241 印刷及裝訂費	0	8,211	8,211	0.00
25 修理保養及保固費	646,680	516,190	-130,490	-20.18
252 一般房屋修護費	449,280	310,700	-138,580	-30.84
255 機械及設備修護費	127,400	133,700	6,300	4.95
257 雜項設備修護費	70,000	71,790	1,790	2.56
27 一般服務費	1,890,180	2,070,838	180,658	9.56
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,012	7,514	4,502	149.47
279 外包費	1,771,168	1,420,901	-350,267	-19.78
27D 計時與計件人員酬金	0	526,423	526,423	0.00
27F 體育活動費	116,000	116,000	0	0.00
28 專業服務費	1,258,812	1,373,787	114,975	9.13
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	256,180	260,146	3,966	1.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	56,110	21,110	60.31
28A 電腦軟體服務費	0	147,330	147,330	0.00
28Y 其他專業服務費	967,632	910,201	-57,431	-5.94
29 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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	987,000	1,030,634	43,634	4.42
31 使用材料費	321,480	269,003	-52,477	-16.32
315 設備零件	321,480	269,003	-52,477	-16.32
32 用品消耗	665,520	761,631	96,111	14.44
321 辦公(事務)用品	197,580	163,422	-34,158	-17.29
322 報章雜誌	70,000	60,000	-10,000	-14.29
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,309	-691	-4.61
32Y 其他用品消耗	382,940	523,900	140,960	36.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	32,100	18,100	129.29
44 交通及運輸設備租金	9,200	26,600	17,400	189.13
442 車租	9,200	26,600	17,400	189.13
45 雜項設備租金	4,800	5,500	700	14.58
451 雜項設備租金	4,800	5,500	700	14.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,001,000	9,495,711	494,711	5.50
51 購建固定資產	622,000	733,361	111,361	17.90
514 購置機械及設備	544,000	519,361	-24,639	-4.53
515 購置交通及運輸設備	0	141,680	141,680	0.00
516 購置雜項設備	78,000	72,320	-5,680	-7.28
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	8,343,000	8,762,350	419,350	5.03
541 遞延修繕房屋建築支出	8,343,000	8,762,350	419,350	5.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,333,000	1,398,321	65,321	4.90
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	1,290,000	1,357,321	67,321	5.22
743 獎勵費用	42,000	32,434	-9,566	-22.78
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,248,000	1,324,887	76,887	6.16
9 其他	122,000	48,736	-73,264	-60.05
91 其他支出	122,000	48,736	-73,264	-60.05
91Y 其他	122,000	48,736	-73,264	-60.05
合 計	102,783,000	108,865,404	6,082,404	5.92

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	925,456	1,364,701	439,245	47.46	
185 員工通勤交通費	633,276	578,132	-55,144	-8.71	
27D 計時與計件人員酬金		526,423	526,423		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	256,180	260,146	3,966	1.55	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	



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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	3,035,180,830	100.00	2,970,017,220	100.00	65,163,610	2.19
流動資產	16,404,875	0.54	16,099,859	0.54	305,016	1.89
現金	16,390,311	0.54	15,982,589	0.54	407,722	2.55
銀行存款	16,390,311	0.54	15,982,589	0.54	407,722	2.55
銀行存款-公庫存款	9,693,349	0.32	8,878,279	0.30	815,070	9.18
銀行存款-保管款	4,752,189	0.16	5,022,517	0.17	-270,328	-5.38
銀行存款-教育儲蓄戶	1,944,773	0.06	2,081,793	0.07	-137,020	-6.58
應收款項	14,564	0.00	0	0.00	14,564	0.00
其他應收款	14,564	0.00	0	0.00	14,564	0.00
預付款項	0	0.00	117,270	0.00	-117,270	-100.00
預付費用	0	0.00	117,270	0.00	-117,270	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,955,357	0.10	2,881,164	0.10	74,193	2.58
準備金	2,955,357	0.10	2,881,164	0.10	74,193	2.58
退休及離職準備金	1,715,290	0.06	1,537,227	0.05	178,063	11.58
其他準備金	1,240,067	0.04	1,343,937	0.05	-103,870	-7.73
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	270,067	0.01	373,937	0.01	-103,870	-27.78
固定資產	49,091,391	1.62	50,241,765	1.69	-1,150,374	-2.29
土地改良物	1,029,376	0.03	1,204,992	0.04	-175,616	-14.57
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	-2,799,315	-0.09	-2,623,699	-0.09	-175,616	6.69
房屋建築及設備	36,909,355	1.22	38,017,051	1.28	-1,107,696	-2.91
房屋建築及設備	44,755,535	1.47	44,755,535	1.51	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,846,180	-0.26	-6,738,484	-0.23	-1,107,696	16.44
機械及設備	5,713,916	0.19	6,252,213	0.21	-538,297	-8.61
機械及設備	29,211,921	0.96	28,353,185	0.95	858,736	3.03
累計折舊-機械及設備	-23,498,005	-0.77	-22,100,972	-0.74	-1,397,033	6.32
交通及運輸設備	1,478,188	0.05	1,803,972	0.06	-325,784	-18.06
交通及運輸設備	6,247,839	0.21	6,154,121	0.21	93,718	1.52
累計折舊-交通及運輸設備	-4,769,651	-0.16	-4,350,149	-0.15	-419,502	9.64
雜項設備	3,960,556	0.13	2,963,537	0.10	997,019	33.64
雜項設備	12,013,430	0.40	10,440,872	0.35	1,572,558	15.06
累計折舊-雜項設備	-8,052,874	-0.27	-7,477,335	-0.25	-575,539	7.70
合 計	3,035,180,830	100.00	2,970,017,220	100.00	65,163,610	2.19

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,975,705,655	98.04	2,910,115,360	97.98	65,590,295	2.25
流動負債	5,920,511	0.20	6,495,631	0.22	-575,120	-8.85
應付款項	5,917,921	0.19	6,419,226	0.22	-501,305	-7.81
應付代收款	5,445,018	0.18	5,831,132	0.20	-386,114	-6.62
應付代收款	5,445,018	0.18	5,831,132	0.20	-386,114	-6.62
應付費用	472,903	0.02	588,094	0.02	-115,191	-19.59
應付費用	472,903	0.02	588,094	0.02	-115,191	-19.59
預收款項	2,590	0.00	76,405	0.00	-73,815	-96.61
預收收入	2,590	0.00	76,405	0.00	-73,815	-96.61
預收收入	2,590	0.00	76,405	0.00	-73,815	-96.61
其他負債	2,969,785,144	97.85	2,903,619,729	97.76	66,165,415	2.28
什項負債	2,969,785,144	97.85	2,903,619,729	97.76	66,165,415	2.28
存入保證金	1,446,589	0.05	1,300,246	0.04	146,343	11.26
存入保證金	1,446,589	0.05	1,300,246	0.04	146,343	11.26
應付退休及離職金	1,715,290	0.06	1,537,227	0.05	178,063	11.58
應付退休及離職金	1,715,290	0.06	1,537,227	0.05	178,063	11.58
應付代管資產	2,966,490,352	97.74	2,900,700,151	97.67	65,790,201	2.27
應付代管資產	2,966,490,352	97.74	2,900,700,151	97.67	65,790,201	2.27
暫收及待結轉帳項	132,913	0.00	82,105	0.00	50,808	61.88
暫收及待結轉帳項	132,913	0.00	82,105	0.00	50,808	61.88
<b>淨資產</b>	59,475,175	1.96	59,901,860	2.02	-426,685	-0.71
淨資產	59,475,175	1.96	59,901,860	2.02	-426,685	-0.71
淨資產	59,475,175	1.96	59,901,860	2.02	-426,685	-0.71
累積餘額	59,475,175	1.96	59,901,860	2.02	-426,685	-0.71
合 計	3,035,180,830	100.00	2,970,017,220	100.00	65,163,610	2.19

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	44,210	0.00	67,213	0.00	-23,003	-34.22
無形資產	44,210	0.00	67,213	0.00	-23,003	-34.22
電腦軟體	44,210	0.00	67,213	0.00	-23,003	-34.22
其他資產	2,966,684,997	97.74	2,900,727,219	97.67	65,957,778	2.27
什項資產	2,966,684,997	97.74	2,900,727,219	97.67	65,957,778	2.27
暫付及待結轉帳項	194,645	0.01	27,068	0.00	167,577	619.10
代管資產	2,966,490,352	97.74	2,900,700,151	97.67	65,790,201	2.27
代管資產-土地改良物	766,224	0.03	913,008	0.03	-146,784	-16.08
代管資產-土地	2,896,138,623	95.42	2,828,786,562	95.24	67,352,061	2.38
代管資產-房屋建築及設備	47,985,505	1.58	49,760,581	1.68	-1,775,076	-3.57
代管資產-其他政府	21,600,000	0.71	21,240,000	0.72	360,000	1.69
合 計	3,035,180,830	100.00	2,970,017,220	100.00	65,163,610	2.19

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

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	3,035,180,830	100.00	2,970,017,220	100.00	65,163,610	2.19

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111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	112,203,588	100.00	100,277,854	100.00	11,925,734	11.89
財產收益	2,003,857	1.79	1,879,465	1.87	124,392	6.62
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
財產交易利益	1,649,592	1.47	1,554,050	1.55	95,542	6.15
其他財產收入	354,265	0.32	324,415	0.32	29,850	9.20
政府撥入收入	109,044,570	97.18	98,029,706	97.76	11,014,864	11.24
公庫撥款收入	108,317,136	96.54	97,214,000	96.94	11,103,136	11.42
政府其他撥入收入	727,434	0.65	815,706	0.81	-88,272	-10.82
其他收入	1,155,161	1.03	368,683	0.37	786,478	213.32
受贈收入	941,900	0.84	91,030	0.09	850,870	934.71
雜項收入	213,261	0.19	277,653	0.28	-64,392	-23.19
支出	112,630,273	100.38	101,522,267	101.24	11,108,006	10.94
人事支出	92,040,632	82.03	88,248,989	88.00	3,791,643	4.30
人事支出	92,040,632	82.03	88,248,989	88.00	3,791,643	4.30
業務支出	7,240,325	6.45	7,453,315	7.43	-212,990	-2.86
業務支出	7,240,325	6.45	7,453,315	7.43	-212,990	-2.86
獎補助支出	40,000	0.04	40,000	0.04	0	0.00
其他獎補助	40,000	0.04	40,000	0.04	0	0.00
財產損失	8,002	0.01	1,800	0.00	6,202	344.56
財產交易損失	8,002	0.01	1,800	0.00	6,202	344.56
折舊、折耗及攤銷	4,490,228	4.00	4,727,615	4.71	-237,387	-5.02
固定資產折舊	4,467,225	3.98	4,700,760	4.69	-233,535	-4.97
無形資產攤銷	23,003	0.02	26,855	0.03	-3,852	-14.34
其他支出	8,811,086	7.85	1,050,548	1.05	7,760,538	738.71
其他支出	8,811,086	7.85	1,050,548	1.05	7,760,538	738.71
本期賸餘(短絀)	-426,685	-0.38	-1,244,413	-0.01	817,728	0.07
期初淨資產	59,901,860	53.39	61,146,273	0.60	-1,244,413	-0.11
解繳公庫						
期末淨資產	59,475,175	53.01	59,901,860	0.59	-426,685	-0.04

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-426,685
8002 調整非現金項目	1,434,324
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,007,639
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	553,427
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,577,534
8207 增加長期貸墊款及準備金	-449,557
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,478,472
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-797,068
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,097,267
8404 減少短期債務及其他負債	-1,900,116
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	197,151
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	407,722
87 期初現金及約當現金	15,982,589
88 期末現金及約當現金	16,390,311

- 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178,063元及代管資產增加65,790,201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 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	109,612,096	2,591,492	112,203,588	收入
財產收入	354,265	1,649,592	2,003,857	財產收益
政府撥入收入	109,044,570		109,044,570	政府撥入收入
其他收入	213,261	941,900	1,155,161	其他收入
基金用途	108,865,404	3,764,869	112,630,273	支出
用人費用	92,040,632		92,040,632	人事支出
服務費用	4,819,270	2,421,055	7,240,325	業務支出
材料及用品費	1,030,634	-1,030,634		
租金、償債、利息及相關手續費	32,100	-32,100		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,358,321	-1,358,321		
捐助、補助與獎助	40,000		40,000	獎補助支出
資產短絀		8,002	8,002	財產損失
		4,490,228	4,490,228	折舊、折耗及攤銷
其他	48,736	8,762,350	8,811,086	其他支出
遞延支出	8,762,350	-8,762,350		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	733,361	-733,361		
本期賸餘(短絀)	746,692	-1,173,377	-426,685	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,592,882	50,308,978	59,901,860	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,339,574	49,135,601	59,475,175	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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 73 萬 3,361 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」481 萬 9,270 元與會計科目「業務支出」724 萬 325 元間之調整數 242 萬 1,055 元，係「材料及用品費」103 萬 634 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3 萬 2,100 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)135 萬 8,321 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 164 萬 9,592 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 94 萬 1,900 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」449 萬 228 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」8,002 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」4 萬 8,736 元與會計科目「其他支出」881 萬 1,086 元間之調整數 876 萬 2,350 元，係「遞延支出」876 萬 2,350 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 許淑敏

機關長官：

洪偉盛

訂