

4-0501314

中華民國 108 年度

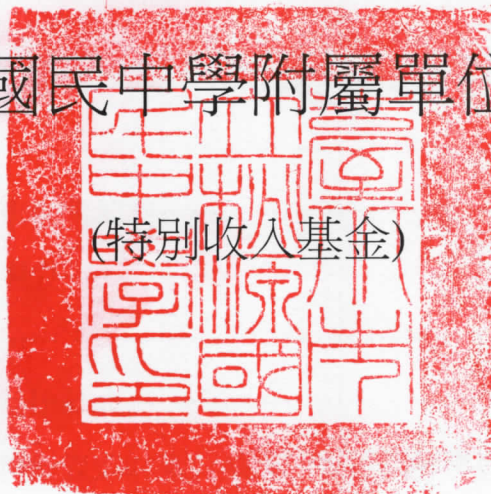
(108年1月1日至108年12月31日)

# 臺北市政府 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



臺北市立桃源國民中學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
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	99,018,737	103,728,345	- 4,709,608	- 4.54
基金用途	98,139,903	104,780,678	- 6,640,775	- 6.34
賸餘(短絀-)	878,834	- 1,052,333	1,931,167	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,418,335	5,539,501	878,834	15.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,636,797	- 1,135,612	2,772,409	--

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

40501314-2

# 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附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108 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75,975,000元，決算數75,018,204元。

107學年下學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數365人，實際學生人數348人。

108學年上學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數365人，實際學生人數347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18,403,000元，決算數17,023,186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6,353,000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6,098,513元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理思賢樓電梯改善工程、校園及教學環境改善等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

##### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	3,000人次	3,620人次

# 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

## 總 說 明

### 中華民國 108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99,018,737元，較預算數98,738,000元，增加280,737元，計增0.28%。

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：

教師甄選未收取報名費。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數6,000元，減少6,000元，計減100%。

主要係因：

無出售報廢財產收入。

3.其他財產收入：決算數487,414元，較預算數421,000元，增加66,414元，計增15.78%。

主要係因：

武揚館場地開放收入增加。

4.公庫撥款收入：決算數98,327,000元，較預算數98,249,000元，增加78,000元，計增0.08%。

主要係因：

(1)教育局補助能源翻新照明設備汰換經費78,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數88,100元，較預算數0元，增加88,100元。

主要係因：

(1)教育部補助學生游泳課程及體驗活動經費23,040元。

(2)教育部補助國中學生無力繳交代收代辦費補助25,480元。

(3)教育部補助生涯發展經費23,680元。

(4)教育部補助預防中輟實施彈性適性教學經費10,400元。

(5)教育部補助國中身障生鑑定及安置施測費5,500元。

6.雜項收入：決算數116,223元，較預算數60,000元，增加56,223元，計增93.71%。

主要係因：

數位學生證收入、應付代收款結餘轉其他準備金等收入。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,139,903元，較預算數100,731,000元，減少2,591,097元，計減2.57%。

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75,018,204元，較預算數75,975,000元，減少956,796元，計減1.26%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。



# 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

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

2.一般行政管理計畫：決算數17,023,186元，較預算數18,403,000元，減少1,379,814元，計減7.50%。

主要係因：

校警服裝及人事費覈實支用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數6,098,513元，較預算數6,353,000元，減少254,487元，計減少4.01%。

主要係因：

各項教學設備及工程結餘款。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘數878,834元，較預算短絀數1,993,000元，反絀為餘，計相差2,871,834元。

主要係因：

其他財產收入增加66,414元、用人費用覈實贖餘1,945,522元、各項教學設備及工程結餘款計254,487元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,636,957元。

其他活動之淨現金流出160元。

本年度現金及約當現金之淨增1,636,797元。

期初現金及約當現金10,383,898元。

期末現金及約當現金12,020,695元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,999,902,753元，包括：

流動資產12,159,415元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,482,703元。

其他資產2,985,260,635元。

決算日負債總額為2,993,484,418元，包括：

流動負債5,386,124元。

其他負債2,988,098,294元。

決算日基金餘額為累積餘額6,418,335元。

# 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

## 總 說 明

中華民國 108年度

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,447,326元，包括：

機械及設備3,071,263元。

交通及運輸設備189,118元。

雜項設備171,445元。

電腦軟體15,500元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數288,737元及補辦預算數0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」。

(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、主要表

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 108 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	98,738,000	100.00	99,018,737	100.00	280,737	0.28	103,728,345	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	427,000	0.43	487,414	0.49	60,414	14.15	581,318	0.56
451 財產處分收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	9,075	0.01
45Y 其他財產收入	421,000	0.43	487,414	0.49	66,414	15.78	572,243	0.55
46 政府撥入收入	98,249,000	99.50	98,415,100	99.39	166,100	0.17	103,054,859	99.35
462 公庫撥款收入	98,249,000	99.50	98,327,000	99.30	78,000	0.08	102,904,014	99.21
46Y 政府其他撥入收入			88,100	0.09	88,100	0.00	150,845	0.15
4Y 其他收入	60,000	0.06	116,223	0.12	56,223	93.71	92,168	0.09
4YY 雜項收入	60,000	0.06	116,223	0.12	56,223	93.71	92,168	0.09
5 基金用途	100,731,000	100.00	98,139,903	100.00	-2,591,097	-2.57	104,780,678	100.00
53 國民教育計畫	75,975,000	75.42	75,018,204	76.44	-956,796	-1.26	78,657,226	75.07
5L 一般行政管理計畫	18,403,000	18.27	17,023,186	17.35	-1,379,814	-7.50	17,712,257	16.90
5M 建築及設備計畫	6,353,000	6.31	6,098,513	6.21	-254,487	-4.01	8,411,195	8.03
購建固定資產	6,317,000	6.27	6,083,013	6.20	-233,987	-3.70	8,375,195	7.99
其他	36,000	0.04	15,500	0.02	-20,500	-56.94	36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-1,993,000		878,834		2,871,834	-144.10	-1,052,333	
期初基金餘額	4,771,000		5,539,501		768,501	16.11	6,591,834	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,778,000		6,418,335		3,640,335	131.04	5,539,501	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		288,737
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	66,414
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	78,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	58,400
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	29,700
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	56,223

備註：

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108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)	-1,993,000	878,834	2,871,834	-144.10
812 調整非現金項目		758,123	758,123	
8123 流動資產淨減(淨增)		-18,720	-18,720	
8124 流動負債淨增(淨減)		776,843	776,843	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,993,000	1,636,957	3,629,957	-182.14
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		104,813	104,813	
825 增加短期債務及其他負債		96,560	96,560	
82C 增加其他資產		-63,560	-63,560	
82D 減少短期債務及其他負債		-137,973	-137,973	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-160	-160	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,993,000	1,636,797	3,629,797	-182.13
84 期初現金及約當現金	9,698,944	10,383,898	684,954	7.06
85 期末現金及約當現金	7,705,944	12,020,695	4,314,751	55.99

不影響現金流量之其他活動：退休離職準備金減少數66,358元及代管資產減少數37,900,933元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,999,902,753	100.00	3,036,255,780	100.00	-36,353,027	-1.20
1	資產	2,999,902,753	100.00	3,036,255,780	100.00	-36,353,027	-1.20
11	流動資產	12,159,415	0.41	10,503,898	0.35	1,655,517	15.76
111	現金	12,020,695	0.40	10,383,898	0.34	1,636,797	15.76
1112	銀行存款	12,020,695	0.40	10,383,898	0.34	1,636,797	15.76
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,433,826	0.18	4,230,955	0.14	1,202,871	28.43
1112-2	銀行存款-保管款	5,680,834	0.19	4,889,990	0.16	790,844	16.17
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	131,931	0.00	136,963	0.00	-5,032	-3.67
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	774,104	0.03	1,125,990	0.04	-351,886	-31.25
115	預付款項	138,720	0.00	120,000	0.00	18,720	15.60
1154	預付費用	138,720	0.00	120,000	0.00	18,720	15.60
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,482,703	0.08	2,653,874	0.09	-171,171	-6.45
124	準備金	2,482,703	0.08	2,653,874	0.09	-171,171	-6.45
1241	退休及離職準備金	1,309,920	0.04	1,376,278	0.05	-66,358	-4.82
124Y	其他準備金	1,172,783	0.04	1,277,596	0.04	-104,813	-8.20
124Y-1	其他準備金-獎助學金	970,000	0.03	970,000	0.03	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	202,783	0.01	307,596	0.01	-104,813	-34.07
13	其他資產	2,985,260,635	99.51	3,023,098,008	99.57	-37,837,373	-1.25
131	什項資產	2,985,260,635	99.51	3,023,098,008	99.57	-37,837,373	-1.25
1315	暫付及待結轉帳項	63,560	0.00	0	0.00	63,560	0.00
1316	代管資產	2,985,197,075	99.51	3,023,098,008	99.57	-37,900,933	-1.25
1316-0	代管資產-土地改良物	1,206,576	0.04	1,353,360	0.04	-146,784	-10.85
1316-1	代管資產-土地	2,908,621,417	96.96	2,944,596,134	96.98	-35,974,717	-1.22
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	53,319,082	1.78	55,098,514	1.81	-1,779,432	-3.23
1316-3	代管資產-其他政府	22,050,000	0.74	22,050,000	0.73	0	0.00

信託代理與保證資產 1,263,292

保證品 1,263,292

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,263,292元，係為風雨操場新建工程巨佳營造工程股份有限公司保固金定存單1,263,292元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,263,292元，係為風雨操場新建工程巨佳營造工程股份有限公司保固金定存單1,263,292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。

臺北市立桃源國民中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,999,902,753	100.00	3,036,255,780	100.00	-36,353,027	-1.20
2	負債	2,993,484,418	99.79	3,030,716,279	99.82	-37,231,861	-1.23
21	流動負債	5,386,124	0.18	4,609,281	0.15	776,843	16.85
212	應付款項	5,317,489	0.18	4,556,106	0.15	761,383	16.71
2123	應付代收款	5,156,730	0.17	4,521,271	0.15	635,459	14.05
2125	應付費用	160,759	0.01	34,835	0.00	125,924	361.49
213	預收款項	68,635	0.00	53,175	0.00	15,460	29.07
213Y	其他預收款	68,635	0.00	53,175	0.00	15,460	29.07
22	其他負債	2,988,098,294	99.61	3,026,106,998	99.67	-38,008,704	-1.26
221	什項負債	2,988,098,294	99.61	3,026,106,998	99.67	-38,008,704	-1.26
2211	存入保證金	1,493,699	0.05	1,631,672	0.05	-137,973	-8.46
2213	應付退休及離職金	1,309,920	0.04	1,376,278	0.05	-66,358	-4.82
2214	應付代管資產	2,985,197,075	99.51	3,023,098,008	99.57	-37,900,933	-1.25
2215	暫收及待結轉帳項	97,600	0.00	1,040	0.00	96,560	9,284.62
3	基金餘額	6,418,335	0.21	5,539,501	0.18	878,834	15.86
31	基金餘額	6,418,335	0.21	5,539,501	0.18	878,834	15.86
311	基金餘額	6,418,335	0.21	5,539,501	0.18	878,834	15.86
3111	累積餘額	6,418,335	0.21	5,539,501	0.18	878,834	15.86

信託代理與保證負債

1,263,292

應付保證品

1,263,292



本 頁 空 白

40501314-12

# 丁、附 屬 表

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 108 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	98,738,000	99,018,737	280,737	0.28	
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	427,000	487,414	60,414	14.15	
451財產處分收入	6,000		-6,000	-100.00	無財產報廢殘值收入。
45Y其他財產收入	421,000	487,414	66,414	15.78	武揚館場地開放收入增加。
46 政府撥入收入	98,249,000	98,415,100	166,100	0.17	
462公庫撥款收入	98,249,000	98,327,000	78,000	0.08	教育局補助校園能源翻新照明設備汰換經費78,000元。
46Y政府其他撥入收入		88,100	88,100	0.00	教育部補助國中學生無力繳交代收代辦等補助經費計88,100元。
4Y 其他收入	60,000	116,223	56,223	93.71	
4YY雜項收入	60,000	116,223	56,223	93.71	數位學生證收入等13,436元及代收代辦提繳其他準備金102,787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 108 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	100,731,000	98,139,903	-2,591,097	-2.57	
53 國民教育計畫	75,975,000	75,018,204	-956,796	-1.26	
1 用人費用	70,621,000	70,116,231	-504,769	-0.71	
11 正式員額薪資	32,700,000	34,416,681	1,716,681	5.25	
113 職員薪金	32,700,000	34,416,681	1,716,681	5.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,694,880	2,067,336	372,456	21.98	
124 兼職人員酬金	1,694,880	2,067,336	372,456	21.98	
13 超時工作報酬	560,663	370,040	-190,623	-34.00	
131 加班費	560,663	370,040	-190,623	-34.00	
15 獎金	8,424,500	8,053,200	-371,300	-4.41	
151 考績獎金	4,337,000	3,811,299	-525,701	-12.12	
152 年終獎金	4,087,500	4,241,901	154,401	3.78	
16 退休及卹償金	22,119,186	20,641,974	-1,477,212	-6.68	
161 職員退休及離職金	22,119,186	20,641,974	-1,477,212	-6.68	
18 福利費	5,121,771	4,567,000	-554,771	-10.83	
181 分擔員工保險費	2,743,740	3,208,826	465,086	16.95	
183 傷病醫藥費	180,500	125,520	-54,980	-30.46	
185 員工通勤交通費	441,000	443,856	2,856	0.65	
18Y 其他福利費	1,756,531	788,798	-967,733	-55.09	
2 服務費用	2,044,000	1,869,785	-174,215	-8.52	
21 水電費	949,838	760,699	-189,139	-19.91	
212 工作場所電費	836,565	677,037	-159,528	-19.07	
214 工作場所水費	113,273	83,662	-29,611	-26.14	
22 郵電費	600		-600	-100.00	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	63,250	10,972	-52,278	-82.65	
231 國內旅費	63,250	10,972	-52,278	-82.65	
25 修理保養及保固費	558,000	739,285	181,285	32.49	
252 一般房屋修護費	390,000	523,740	133,740	34.29	
255 機械及設備修護費	108,000	148,725	40,725	37.71	
257 雜項設備修護費	60,000	66,820	6,820	11.37	
27 一般服務費	94,512	85,909	-8,603	-9.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,512	6,834	-3,678	-34.99	
27F 體育活動費	84,000	79,075	-4,925	-5.86	
28 專業服務費	377,800	272,920	-104,880	-27.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	184,860	-57,140	-23.61	

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 108 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	38,760	3,760	10.74	
28A 電腦軟體服務費		20,500	20,500		
28Y 其他專業服務費	100,800	28,800	-72,000	-71.43	
3 材料及用品費	1,763,000	1,766,480	3,480	0.20	
31 使用材料費	742,920	751,424	8,504	1.14	
315 設備零件	742,920	751,424	8,504	1.14	
32 用品消耗	1,020,080	1,015,056	-5,024	-0.49	
321 辦公(事務)用品	56,500	38,707	-17,793	-31.49	
322 報章雜誌	94,420	94,220	-200	-0.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	854,160	867,129	12,969	1.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	22,490	5,490	32.29	
44 交通及運輸設備租金	9,320	14,120	4,800	51.50	
442 車租	9,320	14,120	4,800	51.50	決算數較預算數增加5,490元，主要係因教育部補助生涯發展教育車租併決算辦理。
45 雜項設備租金	7,680	8,370	690	8.98	
451 雜項設備租金	7,680	8,370	690	8.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,403,000	1,131,305	-271,695	-19.37	
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	決算數較預算數減少271,695元，主要係因清寒學生餐費補助覈實贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,361,000	1,091,305	-269,695	-19.82	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,361,000	1,076,905	-284,095	-20.87	
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	108,000	93,625	-14,375	-13.31	
91 其他支出	108,000	93,625	-14,375	-13.31	
91Y 其他	108,000	93,625	-14,375	-13.31	決算數較預算數減少14,375元，主要係因班級自治費覈實贖餘。
5L 一般行政管理計畫	18,403,000	17,023,186	-1,379,814	-7.50	
1 用人費用	16,402,000	14,961,247	-1,440,753	-8.78	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	10,956,000	9,965,677	-990,323	-9.04	
113 職員薪金	10,104,000	9,553,177	-550,823	-5.45	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	
115 警餉	492,000		-492,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		33,789	33,789		
122 約僱職員薪金		33,789	33,789		
13 超時工作報酬	530,784	310,811	-219,973	-41.44	
131 加班費	530,784	310,811	-219,973	-41.44	
15 獎金	2,555,500	2,425,388	-130,112	-5.09	
151 考績獎金	1,186,000	1,106,998	-79,002	-6.66	
152 年終獎金	1,369,500	1,318,390	-51,110	-3.73	
16 退休及卹償金	949,872	889,154	-60,718	-6.39	
161 職員退休及離職金	921,072	847,898	-73,174	-7.94	
162 工員退休及離職金	28,800	41,256	12,456	43.25	
18 福利費	1,409,844	1,336,428	-73,416	-5.21	
181 分擔員工保險費	958,164	930,578	-27,586	-2.88	
185 員工通勤交通費	211,680	167,070	-44,610	-21.07	
18Y 其他福利費	240,000	238,780	-1,220	-0.51	
2 服務費用	1,852,000	1,919,349	67,349	3.64	
22 郵電費	72,000	70,248	-1,752	-2.43	
222 電話費	72,000	70,248	-1,752	-2.43	
27 一般服務費	1,158,708	1,311,812	153,104	13.21	
279 外包費	1,126,708	1,282,157	155,449	13.80	
27F 體育活動費	32,000	29,655	-2,345	-7.33	
28 專業服務費	549,292	465,289	-84,003	-15.29	
28Y 其他專業服務費	549,292	465,289	-84,003	-15.29	
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	148,000	141,590	-6,410	-4.33	
32 用品消耗	148,000	141,590	-6,410	-4.33	
321 辦公（事務）用品	145,000	141,590	-3,410	-2.35	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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			
5M 建築及設備計畫	6,353,000	6,098,513	-254,487	-4.01	

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 108 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	6,353,000	6,098,513	-254,487	-4.01	
51 購建固定資產	2,904,000	2,812,081	-91,919	-3.17	
514 購置機械及設備	2,766,000	2,674,463	-91,537	-3.31	「1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.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元及奉准先行辦理執行數0元。」決算數較預算數減少91,537元，主要係因思賢樓電梯改善工程結餘款及電腦周邊設備單價1萬元以下移列設備零件。
515 購置交通及運輸設備	103,000	102,618	-382	-0.37	
516 購置雜項設備	35,000	35,000			
52 購置無形資產	36,000	15,500	-20,500	-56.94	
521 購置電腦軟體	36,000	15,500	-20,500	-56.94	決算數較預算數減少20,500元，主要係因電腦軟體單價1萬元以下移列電腦軟體服務費。
54 遞延支出	3,413,000	3,270,932	-142,068	-4.16	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,413,000	3,270,932	-142,068	-4.16	決算數較預算數減少142,068元，主要係因工程結餘款。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
  - (1)外包費:  
工友及校警外包費2人，預算數966,708元，執行結果3人，決算數1,203,157元。  
飲水機及電梯保養清潔等外包費按件計算，預算數160,000元，決算數79,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數61,773元，決算數60,367元。



本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	87,328,505	-33,735,280	3,447,326	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,828,691	-1,977,247		
房屋及建築	44,755,535	-3,415,396		
機械及設備	23,979,730	-17,836,520	3,071,263	(1)
交通及運輸設備	4,759,190	-2,897,431	189,118	(1)
雜項設備	9,931,831	-7,608,686	171,445	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	73,528		15,500	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,071,263元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦45部等設備計2,674,463元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機2部53,800元。(3)受贈：應付代收款購置冷氣卡儲值機1臺等設備343,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計189,118元，變動原因為：(1)增置：購置廣播主機1臺等設備102,618元。(2)受贈：教育局補助綜合擴大機1臺等設備86,500元。

3.雜項設備：

增加數計171,445元，變動原因為：(1)增置：購置拔河捲繩機1臺等設備35,000元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計136,445元。

4.電腦軟體：

增加數計15,500元，變動原因為：(1)增置：購置鏡像投影軟體1套計15,500元。減少數計23,963元，變動原因為：(1)無形資產攤銷23,963元。

二、各項資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立桃源國民中學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
23,963			-4,334,649	52,681,939
			-215,484	1,635,960
			-1,107,696	40,232,443
		說明詳下表備註。	-1,951,653	7,262,820
		說明詳下表備註。	-477,778	1,573,099
		說明詳下表備註。	-582,038	1,912,552
23,963	(11)	說明詳下表備註。		65,065

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108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								
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		2,766,000			2,766,000	2,674,463	-91,537	
機械及設備		2,766,000			2,766,000	2,674,463	-91,537	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		103,000			103,000	102,618	-382	
交通及運輸設備		103,000			103,000	102,618	-382	
購建中固定資產								
雜項設備		35,000			35,000	35,000		
雜項設備		35,000			35,000	35,000		
購建中固定資產								
合 計		2,904,000			2,904,000	2,812,081	-91,919	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理購建固定資產0元。

# 戊、參考表

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 108 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	42	42	0	
正式職員	42	42	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休1人
小計	58	57	-1	
正式職員	56	56	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
合計	58	57	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

工友及校警外包等3人。

飲水機及電梯保養清潔等外包按件計算。

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 108 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	32,700,000		560,663		8,424,500	22,119,186		5,121,771		68,926,120	1,694,880	70,621,000
職員	32,700,000		560,663		8,424,500	22,100,898		5,121,771		68,907,832	1,694,880	70,602,712
工具						18,288				18,288		18,288
一般行政管理計畫	10,956,000		530,784		2,555,500	949,872		1,409,844		16,402,000		16,402,000
職員	10,596,000		515,784		2,480,500	921,072		1,315,364		15,828,720		15,828,720
工具	360,000		15,000		75,000	28,800		94,480		573,280		573,280
合 計	43,656,000		1,091,447		10,980,000	23,069,058		6,531,615		85,328,120	1,694,880	87,023,000

- 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18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列58人，計5,523,000元，執行結果決算54人，計4,918,297元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列58人，計5,457,000元，執行結果決算62人，計5,560,291元。
- 3.非以用人費用自行進用臨時人員：工友及校警外包費2人，預算數966,708元，執行結果3人，決算數1,203,157元。飲水機及電梯保養清潔等外包費按件計算預算數160,000元，決算數79,000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 108 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
34,416,681		370,040		8,053,200	20,641,974		4,567,000		68,048,895	2,067,336	70,116,231
34,416,681		370,040		8,053,200	20,623,686		4,567,000		68,030,607	2,067,336	70,097,943
					18,288				18,288		18,288
9,965,677	33,789	310,811		2,425,388	889,154		1,336,428		14,961,247		14,961,247
9,553,177	33,789	292,507		2,322,262	847,898		1,261,328		14,310,961		14,310,961
412,500		18,304		103,126	41,256		75,100		650,286		650,286
44,382,358	33,789	680,851		10,478,588	21,531,128		5,903,428		83,010,142	2,067,336	85,077,478



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 108 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			75,975,000		75,018,204		-956,796	-1.26	
國民教育計畫			75,975,000		75,018,204		-956,796	-1.26	

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108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	87,023,000	85,077,478	-1,945,522	-2.24
11 正式員額薪資	43,656,000	44,382,358	726,358	1.66
113 職員薪金	42,804,000	43,969,858	1,165,858	2.72
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58
115 警餉	492,000	0	-492,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,694,880	2,101,125	406,245	23.97
122 約僱職員薪金	0	33,789	33,789	0.00
124 兼職人員酬金	1,694,880	2,067,336	372,456	21.98
13 超時工作報酬	1,091,447	680,851	-410,596	-37.62
131 加班費	1,091,447	680,851	-410,596	-37.62
15 獎金	10,980,000	10,478,588	-501,412	-4.57
151 考績獎金	5,523,000	4,918,297	-604,703	-10.95
152 年終獎金	5,457,000	5,560,291	103,291	1.89
16 退休及卹償金	23,069,058	21,531,128	-1,537,930	-6.67
161 職員退休及離職金	23,040,258	21,489,872	-1,550,386	-6.73
162 工員退休及離職金	28,800	41,256	12,456	43.25
18 福利費	6,531,615	5,903,428	-628,187	-9.62
181 分擔員工保險費	3,701,904	4,139,404	437,500	11.82
183 傷病醫藥費	180,500	125,520	-54,980	-30.46
185 員工通勤交通費	652,680	610,926	-41,754	-6.40
18Y 其他福利費	1,996,531	1,027,578	-968,953	-48.53
2 服務費用	3,896,000	3,789,134	-106,866	-2.74
21 水電費	949,838	760,699	-189,139	-19.91
212 工作場所電費	836,565	677,037	-159,528	-19.07
214 工作場所水費	113,273	83,662	-29,611	-26.14
22 郵電費	72,600	70,248	-2,352	-3.24
222 電話費	72,000	70,248	-1,752	-2.43
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	63,250	10,972	-52,278	-82.65
231 國內旅費	63,250	10,972	-52,278	-82.65
25 修理保養及保固費	558,000	739,285	181,285	32.49
252 一般房屋修護費	390,000	523,740	133,740	34.29
255 機械及設備修護費	108,000	148,725	40,725	37.71
257 雜項設備修護費	60,000	66,820	6,820	11.37
27 一般服務費	1,253,220	1,397,721	144,501	11.53
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,512	6,834	-3,678	-34.99
279 外包費	1,126,708	1,282,157	155,449	13.80
27F 體育活動費	116,000	108,730	-7,270	-6.27
28 專業服務費	927,092	738,209	-188,883	-20.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	184,860	-57,140	-23.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	38,760	3,760	10.74
28A 電腦軟體服務費	0	20,500	20,500	0.00
28Y 其他專業服務費	650,092	494,089	-156,003	-24.00
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108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	1,911,000	1,908,070	-2,930	-0.15
31 使用材料費	742,920	751,424	8,504	1.14
315 設備零件	742,920	751,424	8,504	1.14
32 用品消耗	1,168,080	1,156,646	-11,434	-0.98
321 辦公(事務)用品	201,500	180,297	-21,203	-10.52
322 報章雜誌	94,420	94,220	-200	-0.21
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	854,160	867,129	12,969	1.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	22,490	5,490	32.29
44 交通及運輸設備租金	9,320	14,120	4,800	51.50
442 車租	9,320	14,120	4,800	51.50
45 雜項設備租金	7,680	8,370	690	8.98
451 雜項設備租金	7,680	8,370	690	8.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,353,000	6,098,513	-254,487	-4.01
51 購建固定資產	2,904,000	2,812,081	-91,919	-3.17
514 購置機械及設備	2,766,000	2,674,463	-91,537	-3.31
515 購置交通及運輸設備	103,000	102,618	-382	-0.37
516 購置雜項設備	35,000	35,000	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	15,500	-20,500	-56.94
521 購置電腦軟體	36,000	15,500	-20,500	-56.94
54 遞延支出	3,413,000	3,270,932	-142,068	-4.16
541 遞延修繕房屋建築支出	3,413,000	3,270,932	-142,068	-4.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,404,000	1,132,305	-271,695	-19.35
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	1,361,000	1,091,305	-269,695	-19.82
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,361,000	1,076,905	-284,095	-20.87
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	108,000	93,625	-14,375	-13.31
91 其他支出	108,000	93,625	-14,375	-13.31
91Y 其他	108,000	93,625	-14,375	-13.31
合 計	100,731,000	98,139,903	-2,591,097	-2.57

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 108 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	930,680	811,286	-119,394	-12.83	
185 員工通勤交通費	652,680	610,926	-41,754	-6.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	242,000	184,860	-57,140	-23.61	
521 購置電腦軟體	36,000	15,500	-20,500	-56.94	

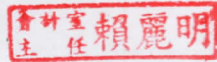
地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	3,037,879,014	3,037,813,949	-65,065	
代管資產-土地改良物	1,206,576	1,206,576		
代管資產-土地	2,908,621,417	2,908,621,417		
代管資產-房屋及建築 設備	53,319,082	53,319,082		
代管資產-其他政府	22,050,000	22,050,000		
土地改良物	1,635,960	1,635,960		
房屋及建築	40,232,443	40,232,443		
機械及設備	7,262,820	7,262,820		
交通及運輸設備	1,573,099	1,573,099		
雜項設備	1,912,552	1,912,552		
購建中固定資產				
電腦軟體	65,065		-65,065	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂