

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

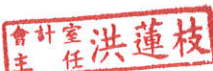
臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學（4-0501314）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

洪蓮枝



機關長官

王福從



臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	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 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 19	頁
四、購置固定資產明細表	第 20	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 21	頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26	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 27	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	101,734,759	95,474,754	6,260,005	6.56
基金用途	126,361,541	115,242,309	11,119,232	9.65
賸餘(短絀-)	- 24,626,782	- 19,767,555	- 4,859,227	
餘絀情形：				
基金餘額	12,232,893	36,859,675	- 24,626,782	66.81
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 24,014,222	- 19,589,995	- 4,424,227	

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

總 說 明

中華民國 104 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69,757,999元，決算數76,139,560元。

103學年下學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數415人，實際學生人數413人。

104學年上學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數415人，實際學生人數400人。

係新購體育、自然、數理、廣播、童軍、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、課後社團活動、輔導活動、法治教育、冬夏令營、性別平等教育宣導、教師專業成長等活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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18,346,763元，決算數18,162,679元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,410,190元(不含以前年度保留數26,689,275元及奉准先行辦理數0元)，決算數32,059,302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 104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101,734,759元，較預算數86,980,290元，增加1,414,754,469元，計增16.96%。

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6,352元，較預算數4,000元，增加2,352元，計增58.80%。

主要係因：

出售報廢財產收入增加。

3.其他財產收入：決算數76,713元，較預算數84,395元，減少7,682元，計減9.10%。

主要係因：

教職員工停車費收入、場地出借收入等。

4.公庫撥款收入：決算數99,600,190元，較預算數86,866,280元，增加12,733,910元，計增14.66%。

主要係因：

教育局補助特教上下學交通車租1,467,120元、特教交通車導護費198,000元、特教助理員經費698,489元、特教課後照顧補助60,360元、本土語經費補助20,800元、小田園體驗110,000元、全國藝術比賽55,282元、傳統藝術教育35,000元、國中生涯發展教育7,400元、生教科書補助98,437元、褐根病防治作業794,500元、特教暑期輔導144,000元、認輔人員研習67,600元、多元能力開發班99,400元、圍牆整修工程1,532,878元、預防中輟彈性適性化教育21,200元、教師專業發展評鑑5,585元、蘇迪勒颱風災後復原183,000元、校舍耐震詳評52,593元、防災任務學校充實設備90,000元、多元社團活動15,000元、人事費不敷數1,905,546元、杜鵑颱風災後復原412,000元、校園無障礙環境改善595,716元、風雨操場武陽管後續改善工程4,064,004元併決算辦理。

5.政府其他撥款收入：決算數2,000,899元，較預算數0元，增加2,000,899元。

主要係因：

教育部補助本土語經費補助28,240元、輔導教師人力運用計畫579,099元、教師調整授課節數經費1,279,680元、國中小游泳與自救能力經費4,680元、生命鬥士活動經費2,100元、特教助理員經費100,000元、身障生升學施測經費7,100元併決算辦理。

6.雜項收入：決算數50,605元，較預算數23,615元，增加26,990元，計增114.29%。

主要係因：

工程逾期罰款、收回103年度導師費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數126,361,541元，較預算數92,514,952元，增加33,846,589元，計增36.58%。

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76,139,560元，較預算數69,757,999元，增加6,381,561元，計增9.15%。

主要係因：

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 104年度

教育局(部)補助特教班交通車租、特教班課後照顧鐘點費及教師調整授課節數經費等經費併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數18,162,679元，較預算數18,346,763元，減少184,084元，計減1.00%。

主要係因：

人事費覈實支用贖餘。

3.建築及設備計畫：決算數32,059,302元，較預算數4,410,190元，增加27,649,112元，計增加626.94%。

主要係因：

風雨操場新建工程為連續性工程保留執行23,220,184元、教育局補助校園設施整修工程495,300、圍牆及周邊設施整修1,518,896元、蘇迪樂及杜鵑風災復原經費734,050、褐根病防治792,500等經費併決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數24,626,782元，較預算短絀數5,534,662元，增加19,092,120元。

主要係因：

風雨操場新建工程保留執行數24,426,961元、統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計4,561,702元、材料用品等費用結餘342,125元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出23,952,729元。

其他活動之淨現金流出61,493元。

本年度現金及約當現金之淨減24,014,222元。

期初現金及約當現金39,025,547元。

期末現金及約當現金15,011,325元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,243,908,230元，包括：

流動資產15,131,325元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,865,424元。

其他資產3,226,911,481元。

決算日負債總額為3,231,675,337元，包括：

流動負債3,723,406元。

其他負債3,227,951,931元。

決算日基金餘額為累積餘額12,232,893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 104年度

五、固定項目概況：

本年度增加72,426,363元，包括：

房屋及建築44,755,535元。

機械及設備2,944,454元。

交通及運輸49,476元。

什項設備249,937元。

購建中固定資產24,426,961元。

六、其他：

無

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	86,980,290	100.00	101,734,759	100.00	14,754,469	16.96	95,474,754	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	88,395	0.10	83,065	0.08	-5,330	-6.03	106,398	0.11
451 財產處分收入	4,000	0.00	6,352	0.01	2,352	58.80	22,243	0.02
45Y 其他財產收入	84,395	0.10	76,713	0.08	-7,682	-9.10	84,155	0.09
46 政府撥入收入	86,866,280	99.87	101,601,089	99.87	14,734,809	16.96	95,273,070	99.79
462 公庫撥款收入	86,866,280	99.87	99,600,190	97.90	12,733,910	14.66	93,140,732	97.56
46Y 政府其他撥入收入			2,000,899	1.97	2,000,899	0.00	2,132,338	2.23
4Y 其他收入	23,615	0.03	50,605	0.05	26,990	114.29	95,286	0.10
4YY 雜項收入	23,615	0.03	50,605	0.05	26,990	114.29	95,286	0.10
5 基金用途	92,514,952	100.00	126,361,541	100.00	33,846,589	36.58	115,242,309	100.00
53 國民教育計畫	69,757,999	75.40	76,139,560	60.26	6,381,561	9.15	72,102,995	62.57
5L 一般行政管理計畫	18,346,763	19.83	18,162,679	14.37	-184,084	-1.00	18,282,321	15.86
5M 建築及設備計畫	4,410,190	4.77	32,059,302	25.37	27,649,112	626.94	24,856,993	21.57
購置固定資產	4,410,190	4.77	32,059,302	25.37	27,649,112	626.94	24,856,993	21.57
本期賸餘 (短絀-)	-5,534,662		-24,626,782		-19,092,120	344.96	-19,767,555	
期初基金餘額	54,281,010		36,859,675		-17,421,335	-32.09	56,627,230	
解繳公庫								
期末基金餘額	48,746,348		12,232,893		-36,513,455	-74.91	36,859,675	

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26,689,275元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數24,426,961元及奉准先行辦理數0元。

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
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	2,352
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	2,308,191
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	10,425,719
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,330,819
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	670,080
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	26,990
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	1,534,106
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,591,702
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	10,603
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	495,300
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	3,143,464

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

現金流量決算表

中華民國104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(短絀一)	-5,534,662	-24,626,782	-19,092,120	344.96
812 調整非現金項目		674,053	674,053	
8123 流動資產淨減(淨增一)		19,641	19,641	
8124 流動負債淨增(淨減一)		654,412	654,412	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,534,662	-23,952,729	-18,418,067	332.78
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		18,775	18,775	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-80,268	-80,268	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-61,493	-61,493	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,534,662	-24,014,222	-18,479,560	333.89
84 期初現金及約當現金	56,269,322	39,025,547	-17,243,775	-30.65
85 期末現金及約當現金	50,734,660	15,011,325	-35,723,335	-70.41

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立桃源國民中學

平衡表

中華民國104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	3,243,908,230	100.00	3,093,367,330	100.00	150,540,900	4.87
11 流動資產	15,131,325	0.47	39,165,188	1.27	-24,033,863	-61.37
111 現金	15,011,325	0.46	39,025,547	1.26	-24,014,222	-61.53
1112 銀行存款	15,011,325	0.46	39,025,547	1.26	-24,014,222	-61.53
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,715,240	0.33	35,273,869	1.14	-24,558,629	-69.62
1112-2 銀行存款-保管款	3,011,574	0.09	2,601,971	0.08	409,603	15.74
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	139,350	0.00	150,127	0.00	-10,777	-7.18
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1,145,161	0.04	999,580	0.03	145,581	14.56
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	19,641	0.00	-19,641	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	19,641	0.00	-19,641	-100.00
115 預付款項	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,865,424	0.06	2,269,346	0.07	-403,922	-17.80
124 準備金	1,865,424	0.06	2,269,346	0.07	-403,922	-17.80
1241 退休及離職準備金	417,874	0.01	803,021	0.03	-385,147	-47.96
124Y 其他準備金	1,447,550	0.04	1,466,325	0.05	-18,775	-1.28
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	477,550	0.01	496,325	0.02	-18,775	-3.78
13 其他資產	3,226,911,481	99.48	3,051,932,796	98.66	174,978,685	5.73
131 什項資產	3,226,911,481	99.48	3,051,932,796	98.66	174,978,685	5.73
1316 代管資產	3,226,911,481	99.48	3,051,932,796	98.66	174,978,685	5.73
1316-0 代管資產-土地改良物	4,447,560	0.14	4,875,560	0.16	-428,000	-8.78
1316-1 代管資產-土地	3,124,082,314	96.31	2,948,675,629	95.32	175,406,685	5.95
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,381,607	3.03	98,381,607	3.18	0	0.00
資 產 合 計	3,243,908,230	100.00	3,093,367,330	100.00	150,540,900	4.87
2 負 債	3,231,675,337	99.62	3,056,507,655	98.81	175,167,682	5.73
21 流動負債	3,723,406	0.11	3,068,994	0.10	654,412	21.32
212 應付款項	3,716,006	0.11	3,068,994	0.10	647,012	21.08
2123 應付代收款	3,673,509	0.11	3,029,193	0.10	644,316	21.27
2125 應付費用	42,497	0.00	20,160	0.00	22,337	110.80
212Y 其他應付款	0	0.00	19,641	0.00	-19,641	-100.00
213 預收款項	7,400	0.00	0	0.00	7,400	0.00
213Y 其他預收款	7,400	0.00	0	0.00	7,400	0.00
22 其他負債	3,227,951,931	99.51	3,053,438,661	98.71	174,513,270	5.72
信託代理與保證資產	1,263,292		信託代理與保證負債		1,263,292	
保證品	1,263,292		應付保證品		1,263,292	

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)各有1,263,292元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)各有4,068,000元。

3.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 - 臺北市立桃源國民中學

平衡表

中華民國104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	%
221	什項負債	3,227,951,931	99.51	3,053,438,661	98.71	174,513,270	5.72
2211	存入保證金	622,576	0.02	702,844	0.02	-80,268	-11.42
2213	應付退休及離職金	417,874	0.01	803,021	0.03	-385,147	-47.96
2214	應付代管資產	3,226,911,481	99.48	3,051,932,796	98.66	174,978,685	5.73
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	12,232,893	0.38	36,859,675	1.19	-24,626,782	-66.81
31	基金餘額	12,232,893	0.38	36,859,675	1.19	-24,626,782	-66.81
311	基金餘額	12,232,893	0.38	36,859,675	1.19	-24,626,782	-66.81
3111	累積餘額	12,232,893	0.38	36,859,675	1.19	-24,626,782	-66.81
	負債及基金餘額合計	3,243,908,230	100.00	3,093,367,330	100.00	150,540,900	4.87

信託代理與保證資產

1,263,292

信託代理與保證負債

1,263,292

保證品

1,263,292

應付保證品

1,263,292

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)各有1,263,292元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)各有4,068,000元。

3.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

40501314-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	86,980,290	101,734,759	14,754,469	16.96	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431 服務收入	2,000		-2,000	-100.00	教師甄選未收取報名費用。
45 財產收入	88,395	83,065	-5,330	-6.03	
451 財產處分收入	4,000	6,352	2,352	58.80	出售報廢財產收入增加。
45Y 其他財產收入	84,395	76,713	-7,682	-9.10	
46 政府撥入收入	86,866,280	101,601,089	14,734,809	16.96	
462 公庫撥款收入	86,866,280	99,600,190	12,733,910	14.66	教育局補助特教上下學交通車租1,467,120元、特教交通車導護費198,000元、特教助理員經費698,489元、特教班課後照顧補助60,360元、本土語經費補助20,800元、小田園教育體驗110,000元、全國藝術比賽55,282元、傳統藝術教育35,000元、國中生涯發展教育7,400元、國中生教科書補助98,437元、褐根病防治作業794,500元、特教暑期輔導144,000元、認輔人員研習67,600元、多元能力開發班99,400元、圍牆及周邊設施整修工程1,532,878元、預防中輟彈性適性化教育21,200元、教師專業發展評鑑5,585元、蘇迪勒颱風災後復原183,000元、校舍耐震祥評52,593元、防災任務學校充實設備90,000元、多元社團活動15,000元、人事費不敷數1,905,546元、杜鵑颱風災後復原 412,000元、校園無障礙環境改善595,716元、風雨操場武陽管後續改善工程4,064,004元併決算辦理。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學

基金來源明細表

中華民國 104 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		2,000,899	2,000,899	0.00	教育部部助本土語經費補助28,240元、輔導教師人力運用計畫579,099元、教師調整授課節數經費1,279,680元、國中小游泳與自救能力經費4,680元、生命鬥士活動經費2,100元、特教助理員經費100,000元、身障生升學國中小施測經費7,100元併決算辦理。
4Y 其他收入	23,615	50,605	26,990	114.29	
4YY 雜項收入	23,615	50,605	26,990	114.29	工程逾期罰款等收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	92,514,952	126,361,541	33,846,589	36.58	
53 國民教育計畫	69,757,999	76,139,560	6,381,561	9.15	
1 用人費用	65,672,520	69,009,494	3,336,974	5.08	
11 正式員額薪資	30,924,000	32,654,668	1,730,668	5.60	
113 職員薪金	30,924,000	32,654,668	1,730,668	5.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	2,182,716	1,786,716	451.19	
124 兼職人員酬金	396,000	2,182,716	1,786,716	451.19	
13 超時工作報酬	423,462	363,237	-60,225	-14.22	
131 加班費	386,582	327,237	-59,345	-15.35	
133 誤餐費	36,880	36,000	-880	-2.39	
15 獎金	6,746,500	7,298,360	551,860	8.18	
151 考績獎金	2,881,000	3,426,270	545,270	18.93	
152 年終獎金	3,865,500	3,872,090	6,590	0.17	
16 退休及卹償金	21,474,456	21,530,937	56,481	0.26	
161 職員退休及離職金	21,474,456	20,536,700	-937,756	-4.37	
162 工員退休及離職金		994,237	994,237		
18 福利費	5,708,102	4,979,576	-728,526	-12.76	
181 分擔員工保險費	2,690,412	3,054,956	364,544	13.55	
183 傷病醫藥費	131,000	127,500	-3,500	-2.67	
187 員工通勤交通費	567,000	456,932	-110,068	-19.41	
18Y 其他福利費	2,319,690	1,340,188	-979,502	-42.23	
2 服務費用	1,616,963	2,670,554	1,053,591	65.16	
21 水電費	749,153	742,485	-6,668	-0.89	
212 工作場所電費	652,465	674,748	22,283	3.42	決算數較預算數增加1,053,591元，主要係因教育局(部)補助本土語教師鐘點費、特教助理員經費、國中特教暑期輔導鐘點費、全國學生創意戲劇比賽鐘點、教專發展評鑑及社群鐘點費等併決算辦理。
214 工作場所水費	96,688	67,737	-28,951	-29.94	
23 旅運費	53,950	42,802	-11,148	-20.66	
231 國內旅費	44,950	32,880	-12,070	-26.85	
23Y 其他旅運費	9,000	9,922	922	10.24	
25 修理保養及保固費	403,100	357,541	-45,559	-11.30	
252 一般房屋修護費	290,000	256,040	-33,960	-11.71	
255 機械及設備修護費	53,100	37,335	-15,765	-29.69	
257 什項設備修護費	60,000	64,166	4,166	6.94	
27 一般服務費	78,960	698,991	620,031	785.25	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,880	7,746	-13,134	-62.90	
27D 計時與計件人員酬金		639,339	639,339		
27F 體育活動費	58,080	51,906	-6,174	-10.63	
28 專業服務費	331,800	828,735	496,935	149.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,800	704,089	443,289	169.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	88,646	53,646	153.27	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	994,020	1,430,733	436,713	43.93	
31 使用材料費	468,650	814,737	346,087	73.85	
315 設備零件	468,650	814,737	346,087	73.85	決算數較預算數增加436,713元，主要係因教育局補助國中多元能力開發教育、預防中輟彈性適性化教育、國中認輔儲備人員研習等活動購置材料用品及資訊設備單價未滿1萬元計236,576元轉列設備零件併決算辦理。
32 用品消耗	525,370	615,996	90,626	17.25	
321 辦公(事務)用品	76,820	72,891	-3,929	-5.11	
322 報章什誌	93,500	96,288	2,788	2.98	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,004	8,004	160.08	
32Y 其他	350,050	433,813	83,763	23.93	
4 租金、償債與利息	9,000	1,488,360	1,479,360	16,437.33	
44 交通及運輸設備租金	9,000	1,483,560	1,474,560	16,384.00	
442 車租	9,000	1,483,560	1,474,560	16,384.00	決算數較預算數增加1,479,360元，主要係因教育局補助特教交通車租、數位電錶月費等併決算辦理。
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	1,253,096	1,201,589	-51,507	-4.11	
72 捐助、補助與獎助	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
726 獎助學生給與	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,221,096	1,171,589	-49,507	-4.05	
74Y 其他	1,221,096	1,171,589	-49,507	-4.05	
9 其他	212,400	338,830	126,430	59.52	
91 其他支出	212,400	338,830	126,430	59.52	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	212,400	338,830	126,430	59.52	決算數較預算數增加126,430元，主要係因教育局補助特教交通車導護費等併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	18,346,763	18,162,679	-184,084	-1.00	
1 用人費用	17,088,673	16,878,714	-209,959	-1.23	
11 正式員額薪資	11,460,000	10,825,328	-634,672	-5.54	
113 職員薪金	9,876,000	9,380,531	-495,469	-5.02	
114 工員工資	1,068,000	865,677	-202,323	-18.94	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,603	10,603		
124 兼職人員酬金		10,603	10,603		
13 超時工作報酬	530,733	445,874	-84,859	-15.99	
131 加班費	518,733	445,874	-72,859	-14.05	
133 誤餐費	12,000		-12,000	-100.00	
15 獎金	2,561,500	2,921,596	360,096	14.06	
151 考績獎金	1,129,000	1,417,781	288,781	25.58	
152 年終獎金	1,432,500	1,503,815	71,315	4.98	
16 退休及卹償金	942,192	1,004,448	62,256	6.61	
161 職員退休及離職金	888,792	895,692	6,900	0.78	
162 工員退休及離職金	53,400	108,756	55,356	103.66	
18 福利費	1,594,248	1,670,865	76,617	4.81	
181 分擔員工保險費	1,056,768	1,141,690	84,922	8.04	
187 員工通勤交通費	249,480	236,430	-13,050	-5.23	
18Y 其他福利費	288,000	292,745	4,745	1.65	
2 服務費用	1,109,780	1,145,925	36,145	3.26	
22 郵電費	60,000	100,149	40,149	66.92	
222 電話費	60,000	100,149	40,149	66.92	
27 一般服務費	627,780	603,089	-24,691	-3.93	
279 外包費	606,000	587,359	-18,641	-3.08	
27F 體育活動費	21,780	15,730	-6,050	-27.78	
28 專業服務費	350,000	370,687	20,687	5.91	
28Y 其他	350,000	370,687	20,687	5.91	
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	148,310	138,040	-10,270	-6.92	
32 用品消耗	148,310	138,040	-10,270	-6.92	
321 辦公（事務）用品	145,400	135,130	-10,270	-7.06	
325 服裝	2,910	2,910			

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基金用途明細表

中華民國 104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	4,410,190	32,059,302	27,649,112	626.94	
1 用人費用					
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,410,190	32,059,302	27,649,112	626.94	
51 購置固定資產	1,927,000	26,012,836	24,085,836	1,249.91	
513 擴充改良房屋建築及設備		23,220,184	23,220,184		本基金104年度工程管理費合計預算數45,078元；決算數499,582元。決算數較預算數增加23,220,184元，主要係因風雨操場新建工程保留執行23,220,184元。
514 購置機械及設備	1,835,000	2,728,176	893,176	48.67	決算數較預算數增加893,176元，主要係因風雨操場保留調整容納1,184,801元購置冷氣機等設備。
515 購置交通及運輸設備		21,976	21,976		決算數較預算數增加21,976元，主要係因風雨操場保留調整容納21,976元購置擴音機設備。
516 購置什項設備	92,000	42,500	-49,500	-53.80	決算數較預算數減少49,500元，主要係因購置天平秤未滿1萬元計轉列設備零件。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,483,190	6,046,466	3,563,276	143.50	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,483,190	2,407,702	-75,488	-3.04	
582 其他遞延支出		3,638,764	3,638,764		決算數較預算數增加3,638,764元，主要係因育局補助校園安全設施整修工程、圍牆及周邊設施整修元、蘇迪樂及杜鵑颱風災復原經費等經費併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立桃源國民中學

固定項目增減情形表

中華民國104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	51,766,034	72,426,363	46,655,725	77,536,672
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,418,691			2,418,691
房屋及建築		44,755,535		44,755,535
機械及設備	16,638,841	2,944,454	679,413	18,903,882
交通及運輸設備	3,537,353	49,476		3,586,829
什項設備	7,604,051	249,937	14,000	7,839,988
購建中固定資產	21,535,351	24,426,961	45,962,312	
電腦軟體	31,747			31,747
權利				

1.92年度以前已提列折舊279,978元(包括機械及設備累計折舊134,144元、交通及運輸設備累計折舊22,122元、什項設備累計折舊123,712元)及已攤銷費用2,952,974元(包括其他遞延費用2,952,974元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.房屋及建築增加其他原因有購建中固定資產轉列44,755,535元。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置216,278元、購建中固定資產轉列1,184,801元。

4.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置27,500元、購建中固定資產轉列21,976元。

5.什項設備增加其他原因有應付代收款購置207,437元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立桃源國民中學

購置固定資產明細表

中華民國104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	26,689,275			-1,206,777	25,482,498		-25,482,498	401,370
機械及設備		1,835,000		1,184,801	3,019,801	1,543,375	-1,476,426	
交通及運輸設備				21,976	21,976		-21,976	
什項設備		92,000			92,000	42,500	-49,500	
購建中固定資產						23,220,184	23,220,184	
購建中固定資產						1,184,801	1,184,801	
購建中固定資產						21,976	21,976	
合 計	26,689,275	1,927,000			28,616,275	26,012,836	-2,603,439	401,370

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理購置固定資產0元。

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立桃源國民中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	60	59	-1	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	3	2	-1	工友退休1人
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	42	42	0	
正式職員	42	42	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	30,924,000		423,462		6,746,500	21,474,456		5,708,102		65,276,520	396,000	65,672,520
職員	30,924,000		423,462		6,746,500	21,474,456		5,708,102		65,276,520	396,000	65,672,520
工具												
一般行政管理計畫	11,460,000		530,733		2,561,500	942,192		1,594,248		17,088,673		17,088,673
職員	10,392,000		483,067		2,310,000	888,792		1,400,136		15,473,995		15,473,995
工具	1,068,000		47,666		251,500	53,400		194,112		1,614,678		1,614,678
合 計	42,384,000		954,195		9,308,000	22,416,648		7,302,350		82,365,193	396,000	82,761,193

- 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，104年度預算編列60人，計4,010,000元，執行結果決算56人，計4,844,051元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列60人，計5,298,000元，執行結果決算64人，計5,375,905元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
32,654,668		363,237		7,298,360	21,530,937		4,979,576		66,826,778	2,182,716	69,009,494
32,654,668		363,237		7,298,360	20,536,700		4,979,576		65,832,541	2,182,716	68,015,257
					994,237				994,237		994,237
10,825,328		445,874		2,921,596	1,004,448		1,670,865		16,868,111	10,603	16,878,714
9,959,651		395,064		2,603,627	895,692		1,577,234		15,431,268	10,603	15,441,871
865,677		50,810		317,969	108,756		93,631		1,436,843		1,436,843
43,479,996		809,111		10,219,956	22,535,385		6,650,441		83,694,889	2,193,319	85,888,208

臺北市地方教育發展基金-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 104 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			69,757,999		76,139,560		6,381,561	9.15	
國民教育計畫			69,757,999		76,139,560		6,381,561	9.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

各項費用彙計表

中華民國104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	82,761,193	85,888,208	3,127,015	3.78
11 正式員額薪資	42,384,000	43,479,996	1,095,996	2.59
113 職員薪金	40,800,000	42,035,199	1,235,199	3.03
114 工員工資	1,068,000	865,677	-202,323	-18.94
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	2,193,319	1,797,319	453.87
124 兼職人員酬金	396,000	2,193,319	1,797,319	453.87
13 超時工作報酬	954,195	809,111	-145,084	-15.20
131 加班費	905,315	773,111	-132,204	-14.60
133 誤餐費	48,880	36,000	-12,880	-26.35
15 獎金	9,308,000	10,219,956	911,956	9.80
151 考績獎金	4,010,000	4,844,051	834,051	20.80
152 年終獎金	5,298,000	5,375,905	77,905	1.47
16 退休及卹償金	22,416,648	22,535,385	118,737	0.53
161 職員退休及離職金	22,363,248	21,432,392	-930,856	-4.16
162 工員退休及離職金	53,400	1,102,993	1,049,593	1,965.53
18 福利費	7,302,350	6,650,441	-651,909	-8.93
181 分擔員工保險費	3,747,180	4,196,646	449,466	11.99
183 傷病醫藥費	131,000	127,500	-3,500	-2.67
187 員工通勤交通費	816,480	693,362	-123,118	-15.08
18Y 其他福利費	2,607,690	1,632,933	-974,757	-37.38
2 服務費用	2,726,743	3,816,479	1,089,736	39.96
21 水電費	749,153	742,485	-6,668	-0.89
212 工作場所電費	652,465	674,748	22,283	3.42
214 工作場所水費	96,688	67,737	-28,951	-29.94
22 郵電費	60,000	100,149	40,149	66.92
222 電話費	60,000	100,149	40,149	66.92
23 旅運費	53,950	42,802	-11,148	-20.66
231 國內旅費	44,950	32,880	-12,070	-26.85
23Y 其他旅運費	9,000	9,922	922	10.24
25 修理保養及保固費	403,100	357,541	-45,559	-11.30
252 一般房屋修護費	290,000	256,040	-33,960	-11.71
255 機械及設備修護費	53,100	37,335	-15,765	-29.69
257 什項設備修護費	60,000	64,166	4,166	6.94
27 一般服務費	706,740	1,302,080	595,340	84.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,880	7,746	-13,134	-62.90
279 外包費	606,000	587,359	-18,641	-3.08
27D 計時與計件人員酬金	0	639,339	639,339	0.00
27F 體育活動費	79,860	67,636	-12,224	-15.31
28 專業服務費	681,800	1,199,422	517,622	75.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,800	704,089	443,289	169.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,000	88,646	53,646	153.27
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	350,000	370,687	20,687	5.91

臺北市地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,142,330	1,568,773	426,443	37.33
31 使用材料費	468,650	814,737	346,087	73.85
315 設備零件	468,650	814,737	346,087	73.85
32 用品消耗	673,680	754,036	80,356	11.93
321 辦公(事務)用品	222,220	208,021	-14,199	-6.39
322 報章什誌	93,500	96,288	2,788	2.98
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,004	8,004	160.08
32Y 其他	350,050	433,813	83,763	23.93
4 租金、償債與利息	9,000	1,488,360	1,479,360	6,437.33
44 交通及運輸設備租金	9,000	1,483,560	1,474,560	6,384.00
442 車租	9,000	1,483,560	1,474,560	6,384.00
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	4,410,190	32,059,302	27,649,112	626.94
51 購置固定資產	1,927,000	26,012,836	24,085,836	1,249.91
513 擴充改良房屋建築及設備	0	23,220,184	23,220,184	0.00
514 購置機械及設備	1,835,000	2,728,176	893,176	48.67
515 購置交通及運輸設備	0	21,976	21,976	0.00
516 購置什項設備	92,000	42,500	-49,500	-53.80
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,483,190	6,046,466	3,563,276	143.50
581 遞延修繕房屋建築支出	2,483,190	2,407,702	-75,488	-3.04
582 其他遞延支出	0	3,638,764	3,638,764	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,253,096	1,201,589	-51,507	-4.11
72 捐助、補助與獎助	32,000	30,000	-2,000	-6.25
726 獎助學員生給與	32,000	30,000	-2,000	-6.25
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,221,096	1,171,589	-49,507	-4.05
74Y 其他	1,221,096	1,171,589	-49,507	-4.05
9 其他	212,400	338,830	126,430	59.52
91 其他支出	212,400	338,830	126,430	59.52
91Y 其他	212,400	338,830	126,430	59.52
合 計	92,514,952	126,361,541	33,846,589	36.58

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立桃源國民中學

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104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	3,304,448,153	3,304,416,406	-31,747	
代管資產-土地改良物	4,447,560	4,447,560		
代管資產-土地	3,124,082,314	3,124,082,314		
代管資產-房屋及建築 設備	98,381,607	98,381,607		
土地改良物	2,418,691	2,418,691		
房屋及建築	44,755,535	44,755,535		
機械及設備	18,903,882	18,903,882		
交通及運輸設備	3,586,829	3,586,829		
什項設備	7,839,988	7,839,988		
購建中固定資產				
電腦軟體	31,747		-31,747	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。