

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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 105 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 至 21	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 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	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29	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 105 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	108,790,708	101,734,759	7,055,949	6.94
基金用途	114,110,594	126,361,541	- 12,250,947	- 9.70
賸餘(短絀-)	- 5,319,886	- 24,626,782	19,306,896	
餘絀情形：				
基金餘額	6,913,007	12,232,893	- 5,319,886	- 43.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,682,686	- 24,014,222	20,331,536	

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

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 105 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69,954,245元，決算數75,508,555元。

104學年下學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數410人，實際學生人數401人。

105學年上學期預定招收16班，實計招收16班，預計學生人數410人，實際學生人數360人。

係新購體育、自然、童軍、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科提高教學效能；辦理教師甄選、課後社團活動、輔導活動、法治教育、教材，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18,177,059元，決算數17,309,429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5,438,136元(不含以前年度保留數401,370元及奉准先行辦理數1,292,747元)，

決算數 21,292,610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 105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108,790,708元，較預算數90,946,158元，增加17,844,550元，計增19.62%。

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11,640元，較預算數11,965元，減少325元，計減2.72%。

主要係因：

出售報廢財產收入減少。

3.其他財產收入：決算數503,155元，較預算數84,395元，增加418,760元，計增496.19%。

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105,617,624元，較預算數90,782,251元，增加14,835,373元，計增16.34%。

主要係因：

教育局補助特教班課後照顧32,670元、特教上下學車租915,600元及導護費130,800元、特教助理員經費388,149元、本土語鐘點費20,556元及交通費6,000元、教專發展評鑑3,425元、學校周邊劃設無菸人行道6,660元、小田園計畫90,000元、全國藝術比賽14,384元、低收入學生教科書費107,081元、生涯發展教育 11,100元、展傳統藝術活動經費35,500元、多元社團活動15,500元、育才樓耐震補強工程11,307,099元、防災任務學校設備 85,000元、人事費不敷數1,103,899元、認輔人員研習67,600元、多元能力開發班 154,400元、梅姬颱風復原工程270,000元、增置偏遠國中教師員額計畫62,000元、交通導護裝備7,950元併決算辦理。

5.政府其他撥款收入：決算數2,575,084元，較預算數0元，增加2,575,084元。

主要係因：

教育部補助本土與鐘點費35,040元、輔導教師人力運用經費599,993元、游泳與自救能力教學鐘點費23,040元、特教助理經費450,000元、因應課稅教師調整授課節數經費1,402,561元、身障生升學施測費4,850元、預防中輟彈性適性化教育29,600元、充實健康中心設備30,000元併決算辦理。

6.雜項收入：決算數83,205元，較預算數65,547元，增加17,658元，計增26.94%。

主要係因：

工程逾期罰款、收回104年度導師費等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數114,110,594元，較預算數93,569,440元，增加20,541,154元，計增21.95%。

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75,508,555元，較預算數69,954,245元，增加5,554,310元，計增7.94%。

主要係因：

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。

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 105年度

2.一般行政管理計畫：決算數17,309,429元，較預算數18,177,059元，減少867,630元，計減4.77%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數21,292,610元，較預算數5,438,136元，增加15,854,474元，計增加291.54%。

主要係因：

教育局補助風雨操場後續工程2,824,839元、校園無障礙環境改善工程491,242元、梅姬颱風風災後復原工程270,000元、育才樓耐震補強工程11,270,441元等併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,319,886元，較預算短絀數2,623,282元，增加2,696,604元。

主要係因：

統籌款於去年底撥入本年度執行付款計4,548,828元、其他財產收入增加418,670元、用人費用覈實支用賸餘計1,516,716元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,540,158元。

其他活動之淨現金流入857,472元。

本年度現金及約當現金之淨減3,682,686元。

期初現金及約當現金15,011,325元。

期末現金及約當現金11,328,639元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,374,932,282元，包括：

流動資產11,465,425元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,768,358元。

其他資產3,361,698,499元。

決算日負債總額為3,368,019,275元，包括：

流動負債4,519,920元。

其他負債3,363,499,355元。

決算日基金餘額為累積餘額6,913,007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4,090,034元，包括：

土地改良物1,410,000元。

機械及設備1,346,490元。

交通及運輸947,606元。

什項設備354,438元。

電腦軟體31,500元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,292,747元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額60,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.4.27府授工字第10534188100號)，核准金額93,703元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.4.27府授工字第10534188100號)，核准金額947,606元。

購置什項設備：核准文號(105.4.27府授工字第10534188100號)，核准金額191,438元。

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 105 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	90,946,158	100.00	108,790,708	100.00	17,844,550	19.62	101,734,759	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	96,360	0.11	514,795	0.47	418,435	434.24	83,065	0.08
451 財產處分收入	11,965	0.01	11,640	0.01	-325	-2.72	6,352	0.01
45Y 其他財產收入	84,395	0.09	503,155	0.46	418,760	496.19	76,713	0.08
46 政府撥入收入	90,782,251	99.82	108,192,708	99.45	17,410,457	19.18	101,601,089	99.87
462 公庫撥款收入	90,782,251	99.82	105,617,624	97.08	14,835,373	16.34	99,600,190	97.90
46Y 政府其他撥入收入			2,575,084	2.37	2,575,084	0.00	2,000,899	1.97
4Y 其他收入	65,547	0.07	83,205	0.08	17,658	26.94	50,605	0.05
4YY 雜項收入	65,547	0.07	83,205	0.08	17,658	26.94	50,605	0.05
5 基金用途	93,569,440	100.00	114,110,594	100.00	20,541,154	21.95	126,361,541	100.00
53 國民教育計畫	69,954,245	74.76	75,508,555	66.17	5,554,310	7.94	76,139,560	60.26
5L 一般行政管理計畫	18,177,059	19.43	17,309,429	15.17	-867,630	-4.77	18,162,679	14.37
5M 建築及設備計畫	5,438,136	5.81	21,292,610	18.66	15,854,474	291.54	32,059,302	25.37
購置固定資產	5,402,136	5.77	21,261,110	18.63	15,858,974	293.57	32,059,302	25.37
其他	36,000	0.04	31,500	0.03	-4,500	-12.50		
本期賸餘(短絀-)	-2,623,282		-5,319,886		-2,696,604	102.80	-24,626,782	
期初基金餘額	31,325,013		12,232,893		-19,092,120	-60.95	36,859,675	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	28,701,731		6,913,007		-21,788,724	-75.91	12,232,893	

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401,370元及奉准先行辦理數1,292,747元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理數1,292,747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
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	418,760
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,367,265
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	13,468,108
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,496,016
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,079,068
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,658
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,280,921
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,273,389
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	492,317
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	14,098,869

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105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)	-2,623,282	-5,319,886	-2,696,604	102.80
812 調整非現金項目		779,728	779,728	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-16,786	-16,786	
8124 流動負債淨增(淨減一)		796,514	796,514	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,623,282	-4,540,158	-1,916,876	73.07
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		65,098	65,098	
825 增加短期債務及其他負債		834,912	834,912	
82C 增加其他資產		-42,538	-42,538	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		857,472	857,472	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,623,282	-3,682,686	-1,059,404	40.38
84 期初現金及約當現金	33,490,885	15,011,325	-18,479,560	-55.18
85 期末現金及約當現金	30,867,603	11,328,639	-19,538,964	-63.30

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105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	3,374,932,282	100.00	3,243,908,230	100.00	131,024,052	4.04
11 流動資產	11,465,425	0.34	15,131,325	0.47	-3,665,900	-24.23
111 現金	11,328,639	0.34	15,011,325	0.46	-3,682,686	-24.53
1112 銀行存款	11,328,639	0.34	15,011,325	0.46	-3,682,686	-24.53
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,621,034	0.17	10,715,240	0.33	-5,094,206	-47.54
1112-2 銀行存款-保管款	4,350,627	0.13	3,011,574	0.09	1,339,053	44.46
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	132,978	0.00	139,350	0.00	-6,372	-4.57
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,224,000	0.04	1,145,161	0.04	78,839	6.88
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	16,786	0.00	0	0.00	16,786	0.00
113Y 其他應收款	16,786	0.00	0	0.00	16,786	0.00
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	1,768,358	0.05	1,865,424	0.06	-97,066	-5.20
124 準備金	1,768,358	0.05	1,865,424	0.06	-97,066	-5.20
1241 退休及離職準備金	385,906	0.01	417,874	0.01	-31,968	-7.65
124Y 其他準備金	1,382,452	0.04	1,447,550	0.04	-65,098	-4.50
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	412,452	0.01	477,550	0.01	-65,098	-13.63
13 其他資產	3,361,698,499	99.61	3,226,911,481	99.48	134,787,018	4.18
131 什項資產	3,361,698,499	99.61	3,226,911,481	99.48	134,787,018	4.18
1315 暫付及待結轉帳項	42,538	0.00	0	0.00	42,538	0.00
1316 代管資產	3,361,655,961	99.61	3,226,911,481	99.48	134,744,480	4.18
1316-0 代管資產-土地改良物	4,447,560	0.13	4,447,560	0.14	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,258,826,794	96.56	3,124,082,314	96.31	134,744,480	4.31
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	98,381,607	2.92	98,381,607	3.03	0	0.00
資 產 合 計	3,374,932,282	100.00	3,243,908,230	100.00	131,024,052	4.04
2 負 債	3,368,019,275	99.80	3,231,675,337	99.62	136,343,938	4.22
21 流動負債	4,519,920	0.13	3,723,406	0.11	796,514	21.39
212 應付款項	4,436,915	0.13	3,716,006	0.11	720,909	19.40
2123 應付代收款	4,275,869	0.13	3,673,509	0.11	602,360	16.40
2125 應付費用	144,260	0.00	42,497	0.00	101,763	239.46
212Y 其他應付款	16,786	0.00	0	0.00	16,786	0.00
213 預收款項	83,005	0.00	7,400	0.00	75,605	1,021.69
213Y 其他預收款	83,005	0.00	7,400	0.00	75,605	1,021.69
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：本年度信託代理與保證之資產與負債各為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。
 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105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	%
22	其他負債	3,363,499,355	99.66	3,227,951,931	99.51	135,547,424	4.20
221	什項負債	3,363,499,355	99.66	3,227,951,931	99.51	135,547,424	4.20
2211	存入保證金	1,457,488	0.04	622,576	0.02	834,912	134.11
2213	應付退休及離職金	385,906	0.01	417,874	0.01	-31,968	-7.65
2214	應付代管資產	3,361,655,961	99.61	3,226,911,481	99.48	134,744,480	4.18
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	6,913,007	0.20	12,232,893	0.38	-5,319,886	-43.49
31	基金餘額	6,913,007	0.20	12,232,893	0.38	-5,319,886	-43.49
311	基金餘額	6,913,007	0.20	12,232,893	0.38	-5,319,886	-43.49
3111	累積餘額	6,913,007	0.20	12,232,893	0.38	-5,319,886	-43.49
	負債及基金餘額合計	3,374,932,282	100.00	3,243,908,230	100.00	131,024,052	4.04

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：本年度信託代理與保證之資產與負債各為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。

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 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 105 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	90,946,158	108,790,708	17,844,550	19.62	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431 服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師甄試未收取報名費。
45 財產收入	96,360	514,795	418,435	434.24	
451 財產處分收入	11,965	11,640	-325	-2.72	
45Y 其他財產收入	84,395	503,155	418,760	496.19	武揚館場地開放收入增加。
46 政府撥入收入	90,782,251	108,192,708	17,410,457	19.18	
462 公庫撥款收入	90,782,251	105,617,624	14,835,373	16.34	教育局補助特教班課後照顧32,670元、特教上下學車租915,600元及導護費130,800元、特教助理員經費388,149元、本土語鐘點費20,556元及交通費6,000元、教專發展評鑑3,425元、學校周邊劃設無菸人行道6,660元、小田園計畫90,000元、全國藝術比賽補助14,384元、低收入學生教科書費107,081元、生涯發展教育11,100元、推展傳統藝術活動經費35,500元、多元社團活動15,500元、育才樓耐震補強工程11,307,099元、防災任務學校設備費85,000元、人事費不敷數1,103,899元、認輔人員研習67,600元、多元能力開發班154,400元、梅姬颱風復原工程270,000元、增置偏遠及小型國中教師員額計畫62,000元、交通導護裝備7,950元。

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 105 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		2,575,084	2,575,084	0.00	教育部補助本土與鐘點費35,040元、輔導教師人力運用經費599,993元、游泳與自救能力教學鐘點費23,040元、特教助理經費450,000元、因應課稅教師調整授課節數經費1,402,561元、身障生升學施測費4,850元、預防中輟彈性適性化教育29,600元、充實健康中心設備30,000元。
4Y 其他收入	65,547	83,205	17,658	26.94	校園地坪整修及育才樓耐震補強工程逾期罰款等收入增加。
4YY 雜項收入	65,547	83,205	17,658	26.94	

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 105 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	93,569,440	114,110,594	20,541,154	21.95	
53 國民教育計畫	69,954,245	75,508,555	5,554,310	7.94	
1 用人費用	66,227,226	68,683,438	2,456,212	3.71	
11 正式員額薪資	32,316,000	32,450,790	134,790	0.42	
113 職員薪金	32,316,000	32,450,790	134,790	0.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	2,115,432	1,719,432	434.20	
124 兼職人員酬金	396,000	2,115,432	1,719,432	434.20	
13 超時工作報酬	417,862	433,736	15,874	3.80	
131 加班費	386,582	403,896	17,314	4.48	
133 誤餐費	31,280	29,840	-1,440	-4.60	
15 獎金	6,799,500	7,548,536	749,036	11.02	
151 考績獎金	2,760,000	3,515,946	755,946	27.39	
152 年終獎金	4,039,500	4,032,590	-6,910	-0.17	
16 退休及卹償金	20,805,034	21,000,435	195,401	0.94	
161 職員退休及離職金	20,174,986	20,080,416	-94,570	-0.47	
162 工員退休及離職金	630,048	920,019	289,971	46.02	
18 福利費	5,492,830	5,134,509	-358,321	-6.52	
181 分擔員工保險費	2,886,960	3,082,245	195,285	6.76	
183 傷病醫藥費	131,000	121,500	-9,500	-7.25	
187 員工通勤交通費	428,400	422,498	-5,902	-1.38	
18Y 其他福利費	2,046,470	1,508,266	-538,204	-26.30	
2 服務費用	1,577,953	3,013,480	1,435,527	90.97	
21 水電費	739,295	739,295			
212 工作場所電費	639,416	639,416			決算數較預算數增 加1,435,527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、因應課稅教師調 整授課節數經費、教專發展評鑑 及多元社團鐘點費等併決算辦 理。
214 工作場所水費	99,879	99,879			
23 旅運費	53,950	48,739	-5,211	-9.66	
231 國內旅費	44,950	39,091	-5,859	-13.03	
23Y 其他旅運費	9,000	9,648	648	7.20	
25 修理保養及保固費	402,700	704,503	301,803	74.94	
252 一般房屋修護費	290,000	522,153	232,153	80.05	
255 機械及設備修護費	52,700	34,700	-18,000	-34.16	
257 什項設備修護費	60,000	147,650	87,650	146.08	
27 一般服務費	95,808	925,107	829,299	865.58	

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 105 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	11,808	7,086	-4,722	-39.99	
27D 計時與計件人員酬金		837,345	837,345		
27F 體育活動費	84,000	80,676	-3,324	-3.96	
28 專業服務費	286,200	595,836	309,636	108.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	256,000	559,076	303,076	118.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,200	32,260	2,060	6.82	
28A 電子計算機軟體服務費		4,500	4,500		
3 材料及用品費	788,870	989,847	200,977	25.48	
31 使用材料費	283,900	410,350	126,450	44.54	
315 設備零件	283,900	410,350	126,450	44.54	決算數較預算數增加200,977元，主要係因教育局(部)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等併決算辦理。
32 用品消耗	504,970	579,497	74,527	14.76	
321 辦公(事務)用品	64,620	55,749	-8,871	-13.73	
322 報章什誌	89,500	85,800	-3,700	-4.13	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	9,915	4,915	98.30	
32Y 其他	345,850	428,033	82,183	23.76	
4 租金、償債與利息	13,800	931,010	917,210	6,646.45	
44 交通及運輸設備租金	9,000	925,200	916,200	10,180.00	
442 車租	9,000	925,200	916,200	10,180.00	決算數較預算數增加917,210元，主要係因教育局補助特教交通車租及全國藝術比賽車租併決算辦理。
45 什項設備租金	4,800	5,810	1,010	21.04	
451 什項設備租金	4,800	5,810	1,010	21.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,133,096	1,237,081	103,985	9.18	
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	1,101,096	1,207,081	105,985	9.63	
74Y 其他	1,101,096	1,207,081	105,985	9.63	
9 其他	213,300	653,699	440,399	206.47	
91 其他支出	213,300	653,699	440,399	206.47	

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 105 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	213,300	653,699	440,399	206.47	決算數較預算數增加440,399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	18,177,059	17,309,429	-867,630	-4.77	
1 用人費用	16,840,537	15,997,102	-843,435	-5.01	
11 正式員額薪資	11,304,000	10,618,528	-685,472	-6.06	
113 職員薪金	10,044,000	9,360,362	-683,638	-6.81	
114 工員工資	744,000	678,980	-65,020	-8.74	
115 警餉	516,000	579,186	63,186	12.25	
13 超時工作報酬	524,333	333,175	-191,158	-36.46	
131 加班費	512,333	332,535	-179,798	-35.09	
133 誤餐費	12,000	640	-11,360	-94.67	
15 獎金	2,532,000	2,647,874	115,874	4.58	
151 考績獎金	1,119,000	1,190,359	71,359	6.38	
152 年終獎金	1,413,000	1,457,515	44,515	3.15	
16 退休及卹償金	940,968	933,958	-7,010	-0.74	
161 職員退休及離職金	903,768	870,548	-33,220	-3.68	
162 工員退休及離職金	37,200	63,410	26,210	70.46	
18 福利費	1,539,236	1,463,567	-75,669	-4.92	
181 分擔員工保險費	1,055,556	1,015,347	-40,209	-3.81	
187 員工通勤交通費	211,680	191,520	-20,160	-9.52	
18Y 其他福利費	272,000	256,700	-15,300	-5.63	
2 服務費用	1,185,712	1,182,485	-3,227	-0.27	
22 郵電費	54,000	81,629	27,629	51.16	
222 電話費	54,000	81,629	27,629	51.16	
27 一般服務費	709,712	649,700	-60,012	-8.46	
279 外包費	675,712	615,700	-60,012	-8.88	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	350,000	379,156	29,156	8.33	
28Y 其他	350,000	379,156	29,156	8.33	
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	150,810	128,842	-21,968	-14.57	
32 用品消耗	150,810	128,842	-21,968	-14.57	
321 辦公（事務）用品	145,400	123,432	-21,968	-15.11	決算數較預算數減少21,968元，主要係因購置材料及用品覈實支用。
325 服裝	5,410	5,410			

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	5,438,136	21,292,610	15,854,474	291.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,438,136	21,292,610	15,854,474	291.54	
51 購置固定資產	691,500	1,959,288	1,267,788	183.34	
513 擴充改良房屋建築及設備					
514 購置機械及設備	567,500	700,244	132,744	23.39	決算數較預算數增加132,744元，主要係因武揚館後續改善工程及充實健康中心設備補辦預算153,703元購置投影機等設備。。
515 購置交通及運輸設備		947,606	947,606		決算數較預算數增加947,606元，主要係因主要係因武揚館後續改善工程補辦預算947,606元購置擴大機、主機喇叭等設備。
516 購置什項設備	124,000	311,438	187,438	151.16	決算數較預算數增加187,438元，主要係因主要係因武揚館後續改善工程補辦預算191,438元購置機櫃、冷氣機等設備。
52 購置無形資產	36,000	31,500	-4,500	-12.50	
521 購置電腦軟體	36,000	31,500	-4,500	-12.50	決算數較預算數減少4,500元，主要係因購置軟體未滿1萬元計轉列電子計算機軟體服務費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,710,636	19,301,822	14,591,186	309.75	
581 遞延修繕房屋建築支出		14,123,488	14,123,488		1.本基金105年度工程管理費合計預算數87,234元；決算數343,870元。2.決算數較預算數增加14,123,488元，主要係因育局補助武揚館後續改善工程、育才樓耐震補強工程等經費併決算辦理。
582 其他遞延支出	4,710,636	5,178,334	467,698	9.93	決算數較預算數增加467,698元，主要係因育局補助校園無障礙環境改善工程、梅姬颱風災後復原工程等經費併決算辦理。。

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105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	77,536,672	4,090,034	1,250,355	80,376,351
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,418,691	1,410,000		3,828,691
房屋及建築	44,755,535			44,755,535
機械及設備	18,903,882	1,346,490	968,722	19,281,650
交通及運輸設備	3,586,829	947,606	172,955	4,361,480
什項設備	7,839,988	354,438	108,678	8,085,748
購建中固定資產				
電腦軟體	31,747	31,500		63,247
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.土地改良物增加其他原因有補列財產1,410,000元。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置552,350元、教育局撥入實體財產93,896元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置43,000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105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	401,370				401,370		-401,370	
機械及設備		567,500	153,703		721,203	700,244	-20,959	
交通及運輸設備			947,606		947,606	947,606		
什項設備		124,000	191,438		315,438	311,438	-4,000	
購建中固定資產								
合 計	401,370	691,500	1,292,747		2,385,617	1,959,288	-426,329	

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。

臺北市地方教育發展基金－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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,292,747
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	60,000
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	93,703
購置交通及運輸設備	105.4.27府教工字第10534188100號	947,606
購置什項設備	105.4.27府教工字第10534188100號	191,438

本 頁 空 白

40501314-22

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	59	58	-1	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	1	-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 105 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	32,316,000		417,862		6,799,500	20,805,034		5,492,830		65,831,226	396,000	66,227,226
職員	32,316,000		417,862		6,799,500	20,174,986		5,492,830		65,201,178	396,000	65,597,178
工具						630,048				630,048		630,048
一般行政管理計畫	11,304,000		524,333		2,532,000	940,968		1,539,236		16,840,537		16,840,537
職員	10,560,000		492,266		2,345,000	903,768		1,423,004		15,724,038		15,724,038
工具	744,000		32,067		187,000	37,200		116,232		1,116,499		1,116,499
合 計	43,620,000		942,195		9,331,500	21,746,002		7,032,066		82,671,763	396,000	83,067,763

- 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，105年度預算編列59人，計3,879,000元，執行結果決算53人，計4,706,305元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列59人，計5,452,500元，執行結果決算64人，計5,490,105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 105 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
32,450,790		433,736		7,548,536	21,000,435		5,134,509		66,568,006	2,115,432	68,683,438
32,450,790		433,736		7,548,536	20,080,416		5,134,509		65,647,987	2,115,432	67,763,419
					920,019				920,019		920,019
10,618,528		333,175		2,647,874	933,958		1,463,567		15,997,102		15,997,102
9,939,548		315,383		2,422,770	870,548		1,363,365		14,911,614		14,911,614
678,980		17,792		225,104	63,410		100,202		1,085,488		1,085,488
43,069,318		766,911		10,196,410	21,934,393		6,598,076		82,565,108	2,115,432	84,680,540

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 105 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			69,954,245		75,508,555		5,554,310	7.94	
國民教育計畫			69,954,245		75,508,555		5,554,310	7.94	

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105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	83,067,763	84,680,540	1,612,777	1.94
11 正式員額薪資	43,620,000	43,069,318	-550,682	-1.26
113 職員薪金	42,360,000	41,811,152	-548,848	-1.30
114 工員工資	744,000	678,980	-65,020	-8.74
115 警餉	516,000	579,186	63,186	12.25
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	2,115,432	1,719,432	434.20
124 兼職人員酬金	396,000	2,115,432	1,719,432	434.20
13 超時工作報酬	942,195	766,911	-175,284	-18.60
131 加班費	898,915	736,431	-162,484	-18.08
133 誤餐費	43,280	30,480	-12,800	-29.57
15 獎金	9,331,500	10,196,410	864,910	9.27
151 考績獎金	3,879,000	4,706,305	827,305	21.33
152 年終獎金	5,452,500	5,490,105	37,605	0.69
16 退休及卹償金	21,746,002	21,934,393	188,391	0.87
161 職員退休及離職金	21,078,754	20,950,964	-127,790	-0.61
162 工員退休及離職金	667,248	983,429	316,181	47.39
18 福利費	7,032,066	6,598,076	-433,990	-6.17
181 分擔員工保險費	3,942,516	4,097,592	155,076	3.93
183 傷病醫藥費	131,000	121,500	-9,500	-7.25
187 員工通勤交通費	640,080	614,018	-26,062	-4.07
18Y 其他福利費	2,318,470	1,764,966	-553,504	-23.87
2 服務費用	2,763,665	4,195,965	1,432,300	51.83
21 水電費	739,295	739,295	0	0.00
212 工作場所電費	639,416	639,416	0	0.00
214 工作場所水費	99,879	99,879	0	0.00
22 郵電費	54,000	81,629	27,629	51.16
222 電話費	54,000	81,629	27,629	51.16
23 旅運費	53,950	48,739	-5,211	-9.66
231 國內旅費	44,950	39,091	-5,859	-13.03
23Y 其他旅運費	9,000	9,648	648	7.20
25 修理保養及保固費	402,700	704,503	301,803	74.94
252 一般房屋修護費	290,000	522,153	232,153	80.05
255 機械及設備修護費	52,700	34,700	-18,000	-34.16
257 什項設備修護費	60,000	147,650	87,650	146.08
27 一般服務費	805,520	1,574,807	769,287	95.50
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,808	7,086	-4,722	-39.99
279 外包費	675,712	615,700	-60,012	-8.88
27D 計時與計件人員酬金	0	837,345	837,345	0.00
27F 體育活動費	118,000	114,676	-3,324	-2.82
28 專業服務費	636,200	974,992	338,792	53.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	256,000	559,076	303,076	118.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,200	32,260	2,060	6.82
28A 電子計算機軟體服務費	0	4,500	4,500	0.00
28Y 其他	350,000	379,156	29,156	8.33

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105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	939,680	1,118,689	179,009	19.05
31 使用材料費	283,900	410,350	126,450	44.54
315 設備零件	283,900	410,350	126,450	44.54
32 用品消耗	655,780	708,339	52,559	8.01
321 辦公(事務)用品	210,020	179,181	-30,839	-14.68
322 報章什誌	89,500	85,800	-3,700	-4.13
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	9,915	4,915	98.30
32Y 其他	345,850	428,033	82,183	23.76
4 租金、償債與利息	13,800	931,010	917,210	6,646.45
44 交通及運輸設備租金	9,000	925,200	916,200	0,180.00
442 車租	9,000	925,200	916,200	0,180.00
45 什項設備租金	4,800	5,810	1,010	21.04
451 什項設備租金	4,800	5,810	1,010	21.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,438,136	21,292,610	15,854,474	291.54
51 購置固定資產	691,500	1,959,288	1,267,788	183.34
513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0.00
514 購置機械及設備	567,500	700,244	132,744	23.39
515 購置交通及運輸設備	0	947,606	947,606	0.00
516 購置什項設備	124,000	311,438	187,438	151.16
52 購置無形資產	36,000	31,500	-4,500	-12.50
521 購置電腦軟體	36,000	31,500	-4,500	-12.50
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,710,636	19,301,822	14,591,186	309.75
581 遞延修繕房屋建築支出	0	14,123,488	14,123,488	0.00
582 其他遞延支出	4,710,636	5,178,334	467,698	9.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,133,096	1,238,081	104,985	9.27
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
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	1,101,096	1,207,081	105,985	9.63
74Y 其他	1,101,096	1,207,081	105,985	9.63
9 其他	213,300	653,699	440,399	206.47
91 其他支出	213,300	653,699	440,399	206.47
91Y 其他	213,300	653,699	440,399	206.47
合 計	93,569,440	114,110,594	20,541,154	21.95

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105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	3,442,032,312	3,417,309,065	-24,723,247	
代管資產-土地改良物	4,447,560	4,447,560		
代管資產-土地	3,258,826,794	3,234,166,794	-24,660,000	代管國有財產-土地24,660,000元。
代管資產-房屋及建築設備	98,381,607	98,381,607		
土地改良物	3,828,691	3,828,691		
房屋及建築	44,755,535	44,755,535		
機械及設備	19,281,650	19,281,650		
交通及運輸設備	4,361,480	4,361,480		
什項設備	8,085,748	8,085,748		
電腦軟體	63,247		-63,247	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。