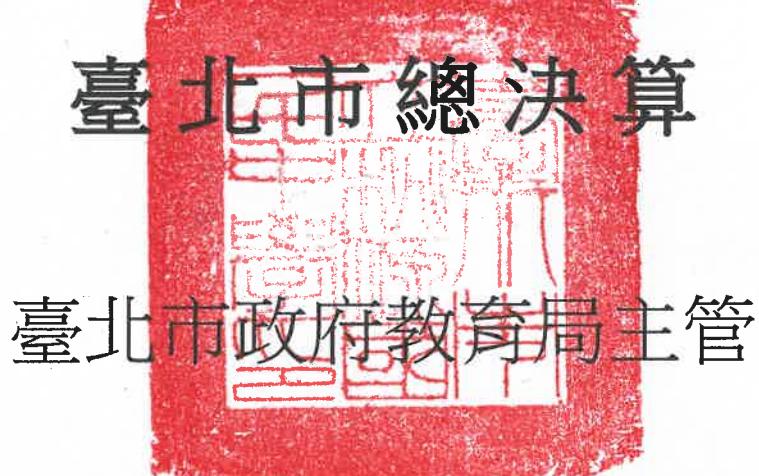


40501314

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

表



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113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、用途及餘绌表.....	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	13	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--	頁		
(四)資本資產明細表.....	第	14	至	15	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	16	至	17	頁
(七)資金轉投資及其餘绌明細表.....	第	--	頁		
(八)員工人數彙計表.....	第	19	頁		
(九)用人費用彙計表.....	第	20	至	21	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	22	頁		
(十二)各項費用彙計表.....	第	23	至	24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁		
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	28	至	31	頁
二、收入支出表.....	第	32	頁		
三、現金流量表.....	第	33	頁		
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	35	至	36	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

# 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	103,055,849	103,822,048	- 766,199	- 0.74
基金用途	106,103,531	106,841,565	- 738,034	- 0.69
賸餘(短绌)	- 3,047,682	- 3,019,517	- 28,165	--
<b>餘绌情形：</b>				
基金餘額	4,272,375	7,320,057	- 3,047,682	- 41.63
<b>現金流量①：</b>				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,671,476	- 4,625,789	954,313	--

附註：①現金流量之現金及約當現金，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

# 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 113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97,664,000元，決算數98,137,254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2,790,000元，決算數2,950,014元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,926,000元（不含以前年度保留0元及奉准先行辦理數249,000元），決算數5,016,263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 113 年度

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數103,055,849元，較預算數97,699,000元，增加5,356,849元，計增5.48%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數25,570元，較預算數0元，增加25,570元。

主要係因：

廠商違約罰款較預計增加25,570元。

2.服務收入：決算數2,400元，較預算數2,000元，增加400元，計增20%。。

主要係因：

教師甄選報名費收入計增加400元。

3.財產處分收入：決算數7,943元，較預算數6,000元，增加1,943元，計增32.38%。

主要係因：

財產報廢等殘值收入計增加1,943元。

4.其他財產收入：決算數566,591元，較預算數324,000元，增加242,591元，計增74.87%。

主要係因：

開放場地出借費收入較預計增加242,591元。

5.公庫撥款收入：決算數100,089,000元，較預算數97,179,000元，增加2,910,000元，計增2.99%。

6.政府其他撥入收入：決算數1,617,707元，較預算數0元，增加1,617,707元。

(1)112(1)無力繳交代收代辦經費21,230元。

(2)112學年度教育優先區82,666元。

(3)112年度生涯發展27,180元。

(4)112學年度學習扶助開班計畫經費14,166元。

(5)112學年度原住民族語及協同人員經費13,320元。

(6)112學年度客語直播共學協同人員經費5,186。

(7)112學年度本土語(客語)開課經費38,934元。

(8)112(2)公立國中小學學校用書743元。

(9)112學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫474,364元。

(10)113年度數位學習精進方案23,646元。

(11)113年防制學生藥物濫用校園宣導計畫5,292元。

(12)113年度游泳課程師資及守望員培訓經費5,562元。

(13)113學年度生涯發展教育經費39,060元。

(14)113學年度學習扶助計畫開班經費17,172元。

(15)113學年度增置專長教師員額計畫經費383,060元。

(16)113學年度教育優先計畫14,000元。

(17)113學年度精進國中小學教學專業與課程品質計畫12,160元。

(18)113學年度本土語開課經費14,675元。

(19)教育部補助學習輔導工作教師減授課鐘點費9,525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 113 年度

(20)113(1)公立國中小學學校用書907元。  
(21)113年度多元生理用品補助9,600元。  
(22)113學年度本土語(客語)直播共學經費18,734元。  
(23)113學年度原民語協同人員經費5,398元。  
(24)113學年度手語直播共學協同人員經費4,128元。  
(25)113年度充實國中生活科技教室-擴充設備經費376,999元  
7.雜項收入：決算數746,638元，較預算數188,000元，增加558,638元，計增297.15%。  
主要係因：  
舊制勞動準備金結餘撥還、學生圖書遺失罰款及學生簡訊費等收入增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數106,103,531元，較預算數102,380,000元，增加3,723,531元，計增3.64%。  
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98,137,254元，較預算數97,664,000元，增加473,254元，計增0.48%。  
2.一般行政管理計畫：決算數2,950,014元，較預算數2,790,000元，增加160,014元，計增5.74%。  
3.建築及設備計畫：決算數5,016,263元，較預算數1,926,000元，增加3,090,263元，計增160.45%。  
主要係因：  
教育局補助112年度老舊廁所整修工程2,900,724元併決算。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數3,047,682元，較預算短绌數4,681,000元，計相差1,633,318元。  
主要係因：  
公庫撥款收入增加2,910,000元、政府其他撥入收入超收1,617,707元、雜項收入增加558,638元、  
112年度老舊廁所整修工程2,900,724元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,190,895元。  
投資活動之淨現金流出706,558元。  
籌資活動之淨現金流入225,977元。  
本年度現金及約當現金之淨減3,671,476元。  
期初現金及約當現金11,764,522元。  
期末現金及約當現金8,093,046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113年度

**四、資產負債情況：**

決算日資產總額為62,901,532元，包括：

流動資產8,477,470元，較上年度12,379,218元，減少3,901,748元，主要係因公庫撥款收入核撥減少致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金1,240,482元，較上年度3,027,079元，減少1,786,597元，主要係因提撥舊制勞工退休準備金結清撥還繳庫致退休及離職準備金減少。

固定資產52,986,196元，較上年度55,468,918元，減少2,482,722元，主要係機械設備等提列折舊致固定資產減少。

無形資產37,196元，較上年度57,013元，減少19,817元，主要係因電腦軟體攤銷致無形資產減少。

其他資產160,188元，較上年度316,629元，減少156,441元，主要係因暫付及待結轉帳項減少致其他資產減少。  
決算日負債總額為5,605,765元，包括：

流動負債4,320,726元，較上年度5,556,807元，減少1,236,081元，主要係應付代收款減少致應付款項減少。

其他負債1,285,039元，較上年度2,846,062元，減少1,561,023元，主要因舊制勞工準備金結清撥還繳庫致其他負債減少。

決算日淨資產57,295,767元。

**五、其他：**

(一) 本年度併決算數8,890,841元及補辦預算數249,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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。

**地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學**  
**基金來源、用途及餘純表**  
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	97,699,000	100.00	103,055,849	100.00	5,356,849	5.48	103,822,048	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,570	0.02	25,570	0.00	10,000	0.01
415違規罰款收入			25,570	0.02	25,570		10,000	0.01
43 勞務收入	2,000	0.00	2,400	0.00	400	20.00		
431服務收入	2,000	0.00	2,400	0.00	400	20.00		
45 財產收入	330,000	0.34	574,534	0.56	244,534	74.10	484,145	0.47
451財產處分收入	6,000	0.01	7,943	0.01	1,943	32.38		
45Y其他財產收入	324,000	0.33	566,591	0.55	242,591	74.87	484,145	0.47
46 政府撥入收入	97,179,000	99.47	101,706,707	98.69	4,527,707	4.66	103,225,100	99.43
462公庫撥款收入	97,179,000	99.47	100,089,000	97.12	2,910,000	2.99	102,177,349	98.42
46Y政府其他撥入收入			1,617,707	1.57	1,617,707		1,047,751	1.01
4Y 其他收入	188,000	0.19	746,638	0.72	558,638	297.15	102,803	0.10
4YY雜項收入	188,000	0.19	746,638	0.72	558,638	297.15	102,803	0.10
5 基金用途	102,380,000	104.79	106,103,531	102.96	3,723,531	3.64	106,841,565	102.91
53 國民教育計畫	97,664,000	99.96	98,137,254	95.23	473,254	0.48	94,765,738	91.28
5L 一般行政管理計畫	2,790,000	2.86	2,950,014	2.86	160,014	5.74	3,044,571	2.93
5M 建築及設備計畫	1,926,000	1.97	5,016,263	4.87	3,090,263	160.45	9,031,256	8.70
購建固定資產	1,900,000	1.94	5,016,263	4.87	3,116,263	164.01	8,996,256	8.67
其他	26,000	0.03			-26,000	-100.00	35,000	0.03
本期賸餘 (短绌)	-4,681,000		-3,047,682		1,633,318	-34.89	-3,019,517	
期初基金餘額	7,335,000		7,320,057		-14,943	-0.20	10,339,574	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,654,000		4,272,375		1,618,375	60.98	7,320,057	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		8,890,841
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	25,570
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	400
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,943
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	242,591
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,910,000
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,617,707
4YY雜項收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	558,638
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	473,254
5L 一般行政管理計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	160,014
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,900,724

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 113 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	97,699,000	103,055,849	5,356,849	5.48	
41 徵收及依法分配收入		25,570	25,570	0.00	
415違規罰款收入		25,570	25,570	0.00	廠商違約罰款較預計增加25,570元。
43 勞務收入	2,000	2,400	400	20.00	
431服務收入	2,000	2,400	400	20.00	代理教師徵選報名費較預期超收400元。
45 財產收入	330,000	574,534	244,534	74.10	
451財產處分收入	6,000	7,943	1,943	32.38	財產處分收入較預期超收1,943元。
45Y其他財產收入	324,000	566,591	242,591	74.87	開放場地收入較預期超收242,591元。
46 政府撥入收入	97,179,000	101,706,707	4,527,707	4.66	
462公庫撥款收入	97,179,000	100,089,000	2,910,000	2.99	教育局補助老舊廁所整修工程等計2,910,000元。
46Y政府其他撥入收入		1,617,707	1,617,707	0.00	教育部補助1000專案增置教師等計1,617,707元。
4Y 其他收入	188,000	746,638	558,638	297.15	
4YY雜項收入	188,000	746,638	558,638	297.15	舊制勞動準備金結餘撥還、學生圖書遺失罰款及學生簡訊費等較預期超收558,638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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	102,380,000	106,103,531	3,723,531	3.64	
53 國民教育計畫	97,664,000	98,137,254	473,254	0.48	
1 用人費用	93,230,000	92,094,674	-1,135,326	-1.22	
11 正式員額薪資	47,848,920	50,182,097	2,333,177	4.88	
113 職員薪金	47,419,680	50,066,497	2,646,817	5.58	
114 工員工資	429,240	115,600	-313,640	-73.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,812,888	2,123,736	310,848	17.15	
124 兼職人員酬金	1,812,888	2,123,736	310,848	17.15	
13 加（夜）班費	1,439,017	1,094,712	-344,305	-23.93	
131 延長工時加班費	20,720	5,756	-14,964	-72.22	
134 未休假加班費	1,418,297	1,088,956	-329,341	-23.22	
15 獎金	12,850,600	10,955,031	-1,895,569	-14.75	
151 考績獎金	6,878,140	4,974,247	-1,903,893	-27.68	
152 年終獎金	5,972,460	5,980,784	8,324	0.14	
16 退休及卹償金	22,780,228	21,236,785	-1,543,443	-6.78	
161 職員退休及離職金	22,393,884	20,982,647	-1,411,237	-6.30	
162 工員退休及離職金	386,344	254,138	-132,206	-34.22	
18 福利費	6,498,347	6,502,313	3,966	0.06	
181 分擔員工保險費	4,122,852	4,851,680	728,828	17.68	
183 傷病醫藥費	216,800	80,908	-135,892	-62.68	
185 員工通勤交通費	633,276	596,144	-37,132	-5.86	
18Y 其他福利費	1,525,419	973,581	-551,838	-36.18	
2 服務費用	2,209,000	3,712,717	1,503,717	68.07	
21 水電費	755,368	853,365	97,997	12.97	
212 工作場所電費	700,220	753,990	53,770	7.68	
214 工作場所水費	55,148	99,375	44,227	80.20	
23 旅運費	52,400	62,324	9,924	18.94	
231 國內旅費	52,400	62,324	9,924	18.94	
24 印刷裝訂與廣告費		72,960	72,960		
241 印刷及裝訂費		72,960	72,960		
25 修理保養及保固費	762,280	957,240	194,960	25.58	
252 一般房屋修護費	498,560	617,339	118,779	23.82	
255 機械及設備修護費	139,400	178,099	38,699	27.76	
257 雜項設備修護費	124,320	161,802	37,482	30.15	
27 一般服務費	343,068	1,456,955	1,113,887	324.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,748	3,746	998	36.32	
279 外包費		150,140	150,140		

**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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	166,320	1,132,069	965,749	580.66	
27F 體育活動費	174,000	171,000	-3,000	-1.72	
28 專業服務費	295,884	309,873	13,989	4.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	218,484	185,723	-32,761	-14.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	50,850	2,250	4.63	
28A 電腦軟體服務費		44,500	44,500		
28Y 其他專業服務費	28,800	28,800			
3 材料及用品費	772,000	795,733	23,733	3.07	
31 使用材料費	352,384	479,387	127,003	36.04	
315 設備零件	352,384	479,387	127,003	36.04	
32 用品消耗	419,616	316,346	-103,270	-24.61	
321 辦公(事務)用品	30,004		-30,004	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,998	-2	-0.01	
32Y 其他用品消耗	374,612	301,348	-73,264	-19.56	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	44,700	30,700	219.29	
44 交通及運輸設備租金	9,200	44,700	35,500	385.87	
442 車租	9,200	44,700	35,500	385.87	
45 雜項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 雜項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,340,000	1,451,155	111,155	8.30	
72 捐助、補助與獎助	38,200	37,000	-1,200	-3.14	
726 獎助學員生給與	38,200	37,000	-1,200	-3.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,301,800	1,414,155	112,355	8.63	
743 獎勵費用	123,200	110,238	-12,962	-10.52	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,178,600	1,303,917	125,317	10.63	
9 其他	99,000	38,275	-60,725	-61.34	
91 其他支出	99,000	38,275	-60,725	-61.34	
91Y 其他	99,000	38,275	-60,725	-61.34	
5L 一般行政管理計畫	2,790,000	2,950,014	160,014	5.74	
1 用人費用	12,000		-12,000	-100.00	
13 加(夜)班費	12,000		-12,000	-100.00	
131 延長工時加班費	12,000		-12,000	-100.00	
2 服務費用	2,629,000	2,829,070	200,070	7.61	

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
22 郵電費	72,000	68,086	-3,914	-5.44	
222 電話費	72,000	68,086	-3,914	-5.44	
24 印刷裝訂與廣告費		18,240	18,240		
241 印刷及裝訂費		18,240	18,240		
27 一般服務費	1,885,864	2,122,987	237,123	12.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		896	896		
279 外包費	1,885,864	2,122,091	236,227	12.53	
28 專業服務費	599,136	547,757	-51,379	-8.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,500	12,500		
28Y 其他專業服務費	599,136	535,257	-63,879	-10.66	
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	119,944	-28,056	-18.96	
32 用品消耗	148,000	119,944	-28,056	-18.96	
321 辦公（事務）用品	148,000	119,944	-28,056	-18.96	
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	1,926,000	5,016,263	3,090,263	160.45	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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249,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理數248,693元。2.決算數較預算數增加3,090,263元，主要係因:教育局補助老舊廁所整修工程2,852,000元等所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,926,000	5,016,263	3,090,263	160.45	
51 購建固定資產	655,000	870,539	215,539	32.91	
514 購置機械及設備	443,000	634,369	191,369	43.20	
516 購置雜項設備	212,000	236,170	24,170	11.40	
52 購置無形資產	26,000		-26,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	26,000		-26,000	-100.00	
54 遷延支出	1,245,000	4,145,724	2,900,724	232.99	
541 遷延修繕房屋建築支出	1,245,000	4,145,724	2,900,724	232.99	

地方教育發展基金-臺北市立桃源國民中學

基 金 用 途 明 級 表

中 華 民 國 113 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

閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數166,320元，決算數1,132,069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397,490元。

(2).職工業務外包費2人，預算數456,000元，決算數638,467元。

(3).校警勞務外包費3人，預算數1,269,864元，決算數1,236,274元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數22,781元；決算數72,782元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

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>	106,292,265	-50,766,334		930,000
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	12,590,541	-3,794,856		
房屋及建築	44,755,535	-8,953,876		
機械及設備	29,935,839	-24,154,678	664,000	
交通及運輸設備	6,213,116	-5,176,072		
雜項設備	12,740,221	-8,686,852	240,000	
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	57,013		26,000	
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664,000元，係法定預算數443,000元及補辦預算221,000元。

2.雜項設備:

增加數可用預算數計240,000元，係法定預算數212,000元及補辦預算28,000元。

4.電腦軟體:

增加數可用預算數計26,000元，係法定預算數26,000元。

減少數可用預算數計33,956元，係法定預算數33,956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1,377,282元，變動原因為：(1)增置：購置資訊設備個人電腦等計634,369元。(2)撥入：教育局撥入資源班大屏設備等計592,800元。(3)受贈：捐款購置充實健康中心設備等計150,113元

## 臺北市立桃源國民中學

產明細表

113 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		
2,971,689	33,956	19,817	-5,454,411	53,023,392
1,377,282			-923,256	7,872,429
457,400			-1,107,696	34,693,963
1,137,007			-2,140,425	5,018,018
			-419,400	1,075,044
			-863,634	4,326,742
	33,956	19,817		37,196

註 2.交通及運輸設備:增加數計457,400元，變動原因為(1)受贈:監視器廠商租約到期依約移撥監視器等設備457,400元。

3.雜項設備：增加數計1,137,007元，變動原因為(1)增置：購置碎紙機等設備計236,170元。(2)撥入：英語教學子計畫購置圖書等計607,430元。(3)受贈:捐款購置打卡鐘等計113,407元。(4)其他:補列110、111、112圖書總帳計180,000元。

4.電腦軟體：減少數計19,817元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額19,817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113年度

單位：新臺幣元

項 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 準 先 行 辨 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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計								
	443,000	221,000		664,000	634,369	-29,631		
	443,000	221,000		664,000	634,369	-29,631		
	212,000	28,000		240,000	236,170	-3,830		
	212,000	28,000		240,000	236,170	-3,830		
	655,000	249,000		904,000	870,539	-33,461		

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		249,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	221,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	28,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 113 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	58	57	-1	
職員	57	57	0	
駐衛警	0	0	0	
工友	1	0	-1	
合計	58	57	-1	

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等按節計算。

2.外包費：

工友及校警外包等5人。

超額工友等外包按件計算。

**地方教育發展基金—臺北市立桃源國民中學**  
**用人費用彙計表( 左半頁)**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
國民教育計畫	47,848,920		1,439,017		12,850,600	22,780,228		6,498,347		91,417,112	1,812,888
正式人員	47,848,920		1,439,017		12,850,600	5,286,228		6,474,347		73,899,112	
兼任人員						17,494,000		24,000			1,812,888
其他人員										17,518,000	
一般行政管理計畫			12,000							12,000	
正式人員			12,000							12,000	
合計	47,848,920		1,451,017		12,850,600	22,780,228		6,498,347		91,429,112	1,812,888
											93,242,000

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，113年度預算編列58人，計6,878,140元，執行結果決算50人，計4,974,247元。(2).年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列58人，計5,972,460元，執行結果決算61人，計5,980,784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，預算數166,320元，決算數1,132,069元。

2.外包費：

- (1).工友外包費，預算數456,000元，決算數638,467元。
- (2).校警外包費，預算數1,269,864元，決算數1,236,274元。
- (3).超額工友外包費，預算數160,000元，決算數397,490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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用費用	總計
50,182,097		1,094,712		10,955,031	21,236,785		6,502,313		89,970,938	2,123,736	92,094,674
50,182,097		1,094,712		10,955,031	5,577,597		6,480,313		74,289,750	2,123,736	74,289,750
					15,659,188		22,000		15,681,188		2,123,736
50,182,097		1,094,712		10,955,031	21,236,785		6,502,313		89,970,938	2,123,736	92,094,674

**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 113 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	%	金額	
總 計			97,664,000		98,137,254			473,254	0.48
國民教育計畫			97,664,000		98,137,254			473,254	0.48

## 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113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	93,242,000	92,094,674	-1,147,326	-1.23
11 正式員額薪資	47,848,920	50,182,097	2,333,177	4.88
113 職員薪金	47,419,680	50,066,497	2,646,817	5.58
114 工員工資	429,240	115,600	-313,640	-73.07
12 聘僱及兼職人員薪資	1,812,888	2,123,736	310,848	17.15
124 兼職人員酬金	1,812,888	2,123,736	310,848	17.15
13 加（夜）班費	1,451,017	1,094,712	-356,305	-24.56
131 延長工時加班費	32,720	5,756	-26,964	-82.41
134 未休假加班費	1,418,297	1,088,956	-329,341	-23.22
15 獎金	12,850,600	10,955,031	-1,895,569	-14.75
151 考績獎金	6,878,140	4,974,247	-1,903,893	-27.68
152 年終獎金	5,972,460	5,980,784	8,324	0.14
16 退休及卹償金	22,780,228	21,236,785	-1,543,443	-6.78
161 職員退休及離職金	22,393,884	20,982,647	-1,411,237	-6.30
162 工員退休及離職金	386,344	254,138	-132,206	-34.22
18 福利費	6,498,347	6,502,313	3,966	0.06
181 分擔員工保險費	4,122,852	4,851,680	728,828	17.68
183 傷病醫藥費	216,800	80,908	-135,892	-62.68
185 員工通勤交通費	633,276	596,144	-37,132	-5.86
18Y 其他福利費	1,525,419	973,581	-551,838	-36.18
2 服務費用	4,838,000	6,541,787	1,703,787	35.22
21 水電費	755,368	853,365	97,997	12.97
212 工作場所電費	700,220	753,990	53,770	7.68
214 工作場所水費	55,148	99,375	44,227	80.20
22 郵電費	72,000	68,086	-3,914	-5.44
222 電話費	72,000	68,086	-3,914	-5.44
23 旅運費	52,400	62,324	9,924	18.94
231 國內旅費	52,400	62,324	9,924	18.94
24 印刷裝訂與廣告費	0	91,200	91,200	0.00
241 印刷及裝訂費	0	91,200	91,200	0.00
25 修理保養及保固費	762,280	957,240	194,960	25.58
252 一般房屋修護費	498,560	617,339	118,779	23.82
255 機械及設備修護費	139,400	178,099	38,699	27.76
257 雜項設備修護費	124,320	161,802	37,482	30.15
27 一般服務費	2,228,932	3,579,942	1,351,010	60.61
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,748	4,642	1,894	68.92
279 外包費	1,885,864	2,272,231	386,367	20.49
27D 計時與計件人員酬金	166,320	1,132,069	965,749	580.66
27F 體育活動費	174,000	171,000	-3,000	-1.72
28 專業服務費	895,020	857,630	-37,390	-4.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	218,484	198,223	-20,261	-9.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	50,850	2,250	4.63
28A 電腦軟體服務費	0	44,500	44,500	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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減( - )	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	627,936	564,057	-63,879	-10.17
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	920,000	915,677	-4,323	-0.47
31 使用材料費	352,384	479,387	127,003	36.04
315 設備零件	352,384	479,387	127,003	36.04
32 用品消耗	567,616	436,290	-131,326	-23.14
321 辦公（事務）用品	178,004	119,944	-58,060	-32.62
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	14,998	-2	-0.01
32Y 其他用品消耗	374,612	301,348	-73,264	-19.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	44,700	30,700	219.29
44 交通及運輸設備租金	9,200	44,700	35,500	385.87
442 車租	9,200	44,700	35,500	385.87
45 雜項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 雜項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,926,000	5,016,263	3,090,263	160.45
51 購建固定資產	655,000	870,539	215,539	32.91
514 購置機械及設備	443,000	634,369	191,369	43.20
516 購置雜項設備	212,000	236,170	24,170	11.40
52 購置無形資產	26,000	0	-26,000	-100.00
521 購置電腦軟體	26,000	0	-26,000	-100.00
54 遲延支出	1,245,000	4,145,724	2,900,724	232.99
541 遲延修繕房屋建築支出	1,245,000	4,145,724	2,900,724	232.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,341,000	1,452,155	111,155	8.29
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	38,200	37,000	-1,200	-3.14
726 獎助學員生給與	38,200	37,000	-1,200	-3.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,301,800	1,414,155	112,355	8.63
743 獎勵費用	123,200	110,238	-12,962	-10.52
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,178,600	1,303,917	125,317	10.63
9 其他	99,000	38,275	-60,725	-61.34
91 其他支出	99,000	38,275	-60,725	-61.34
91Y 其他	99,000	38,275	-60,725	-61.34
合 計	102,380,000	106,103,531	3,723,531	3.64

**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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,044,080	1,926,436	882,356	84.51	
185 員工通勤交通費	633,276	596,144	-37,132	-5.86	
27D 計時與計件人員酬金	166,320	1,132,069	965,749	580.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	218,484	198,223	-20,261	-9.27	
521 購置電腦軟體	26,000		-26,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 領	%	金 領	%	金 領	%
<b>資 產</b>						
流動資產	62,901,532	100.00	71,248,857	100.00	-8,347,325	-11.72
現金	8,477,470	13.48	12,379,218	17.37	-3,901,748	-31.52
銀行存款	8,093,046	12.87	11,764,522	16.51	-3,671,476	-31.21
銀行存款-公庫存款	3,408,243	5.42	6,094,691	8.55	-2,686,448	-44.08
銀行存款-保管款	4,236,378	6.73	5,227,687	7.34	-991,309	-18.96
銀行存款-代繳費款專戶	4,562	0.01	950	0.00	3,612	380.21
銀行存款-教育儲蓄戶	443,863	0.71	441,194	0.62	2,669	0.60
應收款項	384,424	0.61	245,996	0.35	138,428	56.27
其他應收款	384,424	0.61	245,996	0.35	138,428	56.27
預付款項	0	0.00	368,700	0.52	-368,700	-100.00
預付費用	0	0.00	368,700	0.52	-368,700	-100.00
長期貸墊款及準備金	1,240,482	1.97	3,027,079	4.25	-1,786,597	-59.02
準備金	1,240,482	1.97	3,027,079	4.25	-1,786,597	-59.02
退休及離職準備金	0	0.00	1,787,000	2.51	-1,787,000	-100.00
其他準備金	1,240,482	1.97	1,240,079	1.74	403	0.03
其他準備金-獎助學金	970,000	1.54	970,000	1.36	0	0.00
其他準備金-其他	270,482	0.43	270,079	0.38	403	0.15
固定資產	52,986,196	84.24	55,468,918	77.85	-2,482,722	-4.48
土地改良物	7,872,429	12.52	8,795,685	12.35	-923,256	-10.50
土地改良物	12,590,541	20.02	12,590,541	17.67	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,718,112	-7.50	-3,794,856	-5.33	-923,256	24.33
房屋建築及設備	34,693,963	55.16	35,801,659	50.25	-1,107,696	-3.09
房屋建築及設備	44,755,535	71.15	44,755,535	62.82	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-10,061,572	-16.00	-8,953,876	-12.57	-1,107,696	12.37
機械及設備	5,018,018	7.98	5,781,161	8.11	-763,143	-13.20
機械及設備	31,313,121	49.78	29,935,839	42.02	1,377,282	4.60
累計折舊-機械及設備	-26,295,103	-41.80	-24,154,678	-33.90	-2,140,425	8.86
交通及運輸設備	1,075,044	1.71	1,037,044	1.46	38,000	3.66
交通及運輸設備	6,670,516	10.60	6,213,116	8.72	457,400	7.36
累計折舊-交通及運輸設備	-5,595,472	-8.90	-5,176,072	-7.26	-419,400	8.10
雜項設備	4,326,742	6.88	4,053,369	5.69	273,373	6.74
雜項設備	13,877,228	22.06	12,740,221	17.88	1,137,007	8.92

信託代理與保證資產

0

- 註 : 1. 本年度信託代理與保證資產與負債為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產與負債為0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)及或有資產計0元。  
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少3,096,065,373元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501314-28

## 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>						
流動負債	5,605,765	8.91	8,402,869	11.79	-2,797,104	-33.29
應付款項	4,320,726	6.87	5,556,807	7.80	-1,236,081	-22.24
應付代收款	4,320,726	6.87	5,551,627	7.79	-1,230,901	-22.17
應付代收款	3,750,573	5.96	4,989,576	7.00	-1,239,003	-24.83
應付費用	3,750,573	5.96	4,989,576	7.00	-1,239,003	-24.83
應付費用	570,153	0.91	562,051	0.79	8,102	1.44
應付費用	570,153	0.91	562,051	0.79	8,102	1.44
預收款項	0	0.00	5,180	0.01	-5,180	-100.00
預收收入	0	0.00	5,180	0.01	-5,180	-100.00
預收收入	0	0.00	5,180	0.01	-5,180	-100.00
其他負債	1,285,039	2.04	2,846,062	3.99	-1,561,023	-54.85
什項負債	1,285,039	2.04	2,846,062	3.99	-1,561,023	-54.85
存入保證金	1,094,418	1.74	996,884	1.40	97,534	9.78
存入保證金	1,094,418	1.74	996,884	1.40	97,534	9.78
應付退休及離職金	0	0.00	1,787,000	2.51	-1,787,000	-100.00
應付退休及離職金	0	0.00	1,787,000	2.51	-1,787,000	-100.00
暫收及待結轉帳項	190,621	0.30	62,178	0.09	128,443	206.57
暫收及待結轉帳項	190,621	0.30	62,178	0.09	128,443	206.57
<b>淨資產</b>	<b>57,295,767</b>	<b>91.09</b>	<b>62,845,988</b>	<b>88.21</b>	<b>-5,550,221</b>	<b>-8.83</b>
淨資產	57,295,767	91.09	62,845,988	88.21	-5,550,221	-8.83
淨資產	57,295,767	91.09	62,845,988	88.21	-5,550,221	-8.83
累積餘額	57,295,767	91.09	62,845,988	88.21	-5,550,221	-8.83
合 計	62,901,532	100.00	71,248,857	100.00	-8,347,325	-11.72

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 領	%	金 領	%	金 領	%
累計折舊-雜項設備	-9,550,486	-15.18	-8,686,852	-12.19	-863,634	9.94
無形資產	37,196	0.06	57,013	0.08	-19,817	-34.76
無形資產	37,196	0.06	57,013	0.08	-19,817	-34.76
電腦軟體	37,196	0.06	57,013	0.08	-19,817	-34.76
其他資產	160,188	0.25	316,629	0.44	-156,441	-49.41
什項資產	160,188	0.25	316,629	0.44	-156,441	-49.41
暫付及待結轉帳項	160,188	0.25	316,629	0.44	-156,441	-49.41
代管資產	3,065,998,344	874.28	3,096,065,373	,345.42	-30,067,029	-0.97
代管資產-土地改良物	472,656	0.75	619,440	0.87	-146,784	-23.70
代管資產-土地	2,998,770,335	767.40	3,027,635,504	,249.38	-28,865,169	-0.95
代管資產-房屋建築及設備	44,435,353	70.64	46,210,429	64.86	-1,775,076	-3.84
代管資產-其他政府	22,320,000	35.48	21,600,000	30.32	720,000	3.33
應付代管資產	-3,065,998,344	874.28	-3,096,065,373	,345.42	30,067,029	-0.97
合 计	62,901,532	100.00	71,248,857	100.00	-8,347,325	-11.72

信託代理與保證資產

0

- 註 :1. 本年度信託代理與保證資產與負債為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產與負債為0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)及或有資產計0元。  
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少3,096,065,373元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501314-30

## 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 領	%	金 領	%	金 領	%
合 計	62,901,532	100.00	71,248,857	100.00	-8,347,325	-11.72

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113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	104,333,269	100.00	115,263,088	100.00	-10,929,819	-9.48
徵收及依法分配收入	25,570	0.02	10,000	0.01	15,570	155.70
違規罰款收入	25,570	0.02	10,000	0.01	15,570	155.70
勞務收入	2,400	0.00	0	0.00	2,400	0.00
服務收入	2,400	0.00	0	0.00	2,400	0.00
財產收益	1,131,034	1.08	11,648,851	10.11	-10,517,817	-90.29
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	7,943	0.01	11,068,706	9.60	-11,060,763	-99.93
其他財產收入	1,123,091	1.08	580,145	0.50	542,946	93.59
政府撥入收入	101,706,707	97.48	103,225,100	89.56	-1,518,393	-1.47
公庫撥款收入	100,089,000	95.93	102,177,349	88.65	-2,088,349	-2.04
政府其他撥入收入	1,617,707	1.55	1,047,751	0.91	569,956	54.40
其他收入	1,467,558	1.41	379,137	0.33	1,088,421	287.08
受贈收入	720,920	0.69	276,334	0.24	444,586	160.89
雜項收入	746,638	0.72	102,803	0.09	643,835	626.28
支出	110,707,220	106.11	111,892,275	97.08	-1,185,055	-1.06
人事支出	92,094,674	88.27	89,535,113	77.68	2,559,561	2.86
人事支出	92,094,674	88.27	89,535,113	77.68	2,559,561	2.86
業務支出	8,917,319	8.55	8,185,663	7.10	731,656	8.94
業務支出	8,917,319	8.55	8,185,663	7.10	731,656	8.94
獎補助支出	37,000	0.04	40,000	0.03	-3,000	-7.50
其他獎補捐助	37,000	0.04	40,000	0.03	-3,000	-7.50
財產損失	0	0.00	18,965	0.02	-18,965	-100.00
財產交易損失	0	0.00	18,965	0.02	-18,965	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,474,228	5.25	5,699,984	4.95	-225,756	-3.96
固定資產折舊	5,454,411	5.23	5,677,787	4.93	-223,376	-3.93
無形資產攤銷	19,817	0.02	22,197	0.02	-2,380	-10.72
其他支出	4,183,999	4.01	8,412,550	7.30	-4,228,551	-50.26
其他支出	4,183,999	4.01	8,412,550	7.30	-4,228,551	-50.26
本期賸餘（短絀）	-6,373,951	-6.11	3,370,813	0.03	-9,744,764	8.22
期初淨資產	62,845,988	60.24	59,475,175	0.53	3,370,813	-2.84
解繳公庫						
淨資產調整數	823,730		0		823,730	
期末淨資產	57,295,767	54.92	62,845,988	0.56	-5,550,221	4.68

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113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(短绌)	-6,373,951
8002 調整非現金項目	3,183,056
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,190,895
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,478,838
8207 增加長期貸墊款及準備金	-403
8209 增加固資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,184,993
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-706,558
84 築資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,778,639
8404 減少短期債務及其他負債	-1,552,662
85 築資活動之淨現金流入(流出)	225,977
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,671,476
87 期初現金及約當現金	11,764,522
88 期末現金及約當現金	8,093,046

- 1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少1,787,000元及代管資產減少30,067,029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

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 113 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	103,055,849	1,277,420	104,333,269	收入
徵收及依法分配收入	25,570		25,570	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	574,534	556,500	1,131,034	財產收益
政府撥入收入	101,706,707		101,706,707	政府撥入收入
其他收入	746,638	720,920	1,467,558	其他收入
基金用途	106,103,531	4,603,689	110,707,220	支出
用人費用	92,094,674		92,094,674	人事支出
服務費用	6,541,787	2,375,532	8,917,319	業務支出
材料及用品費	915,677	-915,677		
租金、償債、利息及相關手續費	44,700	-44,700		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,415,155	-1,415,155		
捐助、補助與獎助	37,000		37,000	獎補助支出
其他	38,275	4,145,724	5,474,228	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	4,145,724	-4,145,724	5,474,228	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	870,539	-870,539	4,183,999	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,047,682	-3,326,269	-6,373,951	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,320,057	55,525,931	62,845,988	期初淨資產
解繳公庫		823,730	823,730	解繳公庫
期末基金餘額	4,272,375	53,023,392	57,295,767	淨資產調整數 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 1 1 3 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及營舍與設施工程」(不含遞延支出)執行數 87 萬 539 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」654 萬 1,787 元與會計科目「業務支出」891 萬 7,319 元間之調整數 237 萬 5,532 元，係「材料及用品費」91 萬 5,677 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4 萬 4,700 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)141 萬 5,155 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 55 萬 6,500 元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 72 萬 920 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」547 萬 4,228 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

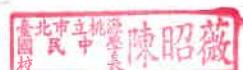
1. 預算項目「其他」3 萬 8,275 元與會計科目「其他支出」418 萬 3,999 元間之調整數 414 萬 5,724 元，係「遞延支出」414 萬 5,724 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」82 萬 3,730 元，係基金間及自其他政府機關撥入 82 萬 3,730 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂