

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	185,445,281	100.00	197,280,446	100.00	11,835,165	6.38	183,103,795	100.00
43 勞務收入	160,000	0.09	156,100	0.08	-3,900	-2.44	183,850	0.10
431 服務收入	160,000	0.09	156,100	0.08	-3,900	-2.44	183,850	0.10
45 財產收入	2,095,010	1.13	2,446,046	1.24	351,036	16.76	58,601	0.03
451 財產處分收入	40,000	0.02	15,784	0.01	-24,216	-60.54	49,531	0.03
45Y 其他財產收入	2,055,010	1.11	2,430,262	1.23	375,252	18.26	9,070	0.00
46 政府撥入收入	183,154,108	98.76	194,550,800	98.62	11,396,692	6.22	182,040,202	99.42
462 公庫撥款收入	183,154,108	98.76	191,525,852	97.08	8,371,744	4.57	179,965,745	98.29
46Y 政府其他撥入收入			3,024,948	1.53	3,024,948		2,074,457	1.13
4Y 其他收入	36,163	0.02	127,500	0.06	91,337	252.57	821,142	0.45
4Y0 受贈收入	3,570	0.00	4,406	0.00	836	23.42	4,406	0.00
4YY 雜項收入	32,593	0.02	123,094	0.06	90,501	277.67	816,736	0.45
5 基金用途	189,087,013	100.00	188,721,849	100.00	-365,164	-0.19	174,399,878	100.00
53 國民教育計畫	151,575,340	80.16	144,154,046	76.38	-7,421,294	-4.90	142,751,883	81.85
5L 一般行政管理計畫	22,943,735	12.13	22,762,390	12.06	-181,345	-0.79	22,975,770	13.17
5M 建築及設備計畫	14,567,938	7.70	21,805,413	11.55	7,237,475	49.68	8,672,225	4.97
購建固定資產	14,567,938	7.70	21,769,413	11.54	7,201,475	49.43	8,644,162	4.96
其他			36,000	0.02	36,000		28,063	0.02
本期賸餘(短絀-)	-3,641,732		8,558,597		12,200,329	-335.01	8,703,917	
期初基金餘額	7,692,596		18,971,595		11,278,999	146.62	10,267,678	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,050,864		27,530,192		23,479,328	579.61	18,971,595	

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99,678元及奉准先行辦理數172,500元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數172,500元。

40501291-9

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		172,500
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	38,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	134,500

臺北市地方教育發展基金-臺北市立三民國民中學

現金流量決算表

中華民國103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)	-3,641,732	8,558,597	12,200,329	-335.01
812 調整非現金項目		36,208	36,208	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		36,208	36,208	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,641,732	8,594,805	12,236,537	-336.01
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		366,580	366,580	
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		-149,066	-149,066	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		217,514	217,514	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,641,732	8,812,319	12,454,051	-341.98
84 期初現金及約當現金	10,288,221	21,717,030	11,428,809	111.09
85 期末現金及約當現金	6,646,489	30,529,349	23,882,860	359.33

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立三民國民中學

平衡表

中華民國103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	7,534,882,766	100.00	6,660,333,568	100.00	874,549,198	13.13
11 流動資產	30,529,349	0.41	21,717,030	0.33	8,812,319	40.58
111 現金	30,529,349	0.41	21,717,030	0.33	8,812,319	40.58
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	30,529,349	0.41	21,717,030	0.33	8,812,319	40.58
1112-1 銀行存款-市庫存款	26,644,550	0.35	17,720,601	0.27	8,923,949	50.36
1112-2 銀行存款-保管款	3,884,121	0.05	3,981,391	0.06	-97,270	-2.44
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	678	0.00	15,038	0.00	-14,360	-95.49
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	906,226	0.01	1,334,914	0.02	-428,688	-32.11
124 準備金	906,226	0.01	1,334,914	0.02	-428,688	-32.11
1241 退休及離職準備金	20,584	0.00	82,692	0.00	-62,108	-75.11
124Y 其他準備金	885,642	0.01	1,252,222	0.02	-366,580	-29.27
124Y-1 其他準備金-獎助學金	327,593	0.00	327,593	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	558,049	0.01	924,629	0.01	-366,580	-39.65
13 其他資產	7,503,447,191	99.58	6,637,281,624	99.65	866,165,567	13.05
131 什項資產	7,503,447,191	99.58	6,637,281,624	99.65	866,165,567	13.05
1316 代管資產	7,503,447,191	99.58	6,637,281,624	99.65	866,165,567	13.05
1316-1 代管資產-土地	7,391,931,300	98.10	6,525,765,733	97.98	866,165,567	13.27
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	111,515,891	1.48	111,515,891	1.67	0	0.00
資 產 合 計	7,534,882,766	100.00	6,660,333,568	100.00	874,549,198	13.13
2 負 債	7,507,352,574	99.63	6,641,361,973	99.72	865,990,601	13.04
21 流動負債	2,421,242	0.03	2,385,034	0.04	36,208	1.52
212 應付款項	2,421,242	0.03	2,385,034	0.04	36,208	1.52
2123 應付代收款	2,415,242	0.03	2,385,034	0.04	30,208	1.27
212Y 其他應付款	6,000	0.00	0	0.00	6,000	0.00
22 其他負債	7,504,931,332	99.60	6,638,976,939	99.68	865,954,393	13.04
221 什項負債	7,504,931,332	99.60	6,638,976,939	99.68	865,954,393	13.04
2211 存入保證金	1,463,557	0.02	1,611,395	0.02	-147,838	-9.17
2213 應付退休及離職金	20,584	0.00	82,692	0.00	-62,108	-75.11
2214 應付代管資產	7,503,447,191	99.58	6,637,281,624	99.65	866,165,567	13.05
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,228	0.00	-1,228	-100.00

信託代理與保證資產 709,862 信託代理與保證負債 709,862
保證品 709,862 應付保證品 709,862

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)709,862元，上年度信託代理與保證資產(負債)142,120元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立三民國民中學

平衡表

中華民國103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	%
3 基金餘額	27,530,192	0.37	18,971,595	0.28	8,558,597	45.11
31 基金餘額	27,530,192	0.37	18,971,595	0.28	8,558,597	45.11
311 基金餘額	27,530,192	0.37	18,971,595	0.28	8,558,597	45.11
3111 累積餘額	27,530,192	0.37	18,971,595	0.28	8,558,597	45.11
負債及基金餘額合計	7,534,882,766	100.00	6,660,333,568	100.00	874,549,198	13.13

信託代理與保證資產

709,862

信託代理與保證負債

709,862

保證品

709,862

應付保證品

709,862

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)709,862元，上年度信託代理與保證資產(負債)142,120元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	185,445,281	197,280,446	11,835,165	6.38	
43 勞務收入	160,000	156,100	-3,900	-2.44	
431 服務收入	160,000	156,100	-3,900	-2.44	係新湖國小撥入游泳池場地水電清潔維護費解繳市庫超收61,800元；暑期游泳訓練班報名費收入短收46,200元；教師甄選報名費收入短收19,500元。
45 財產收入	2,095,010	2,446,046	351,036	16.76	
451 財產處分收入	40,000	15,784	-24,216	-60.54	103年度財產報廢變賣殘值較預期短收24,216元。
45Y 其他財產收入	2,055,010	2,430,262	375,252	18.26	教職員工校園停車收費收入、活動中心、網球場等場地出借費收入超收375,252元。
46 政府撥入收入	183,154,108	194,550,800	11,396,692	6.22	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	183,154,108	191,525,852	8,371,744	4.57	係教育局補助103年度水土保持設施監測費用(山坡地巡勘監測)98,000元；102學年度第1學期(103年1月)僱用臨時特殊教育教師助理員第2期經費16,599元；103年度已設置數位電錶學校月租費4,800元；103年度辦理電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費13,020元；102學年度(103年1-7月)學術性向暨藝術才能資優特殊教育方案經費25,000元；102學年度第2學期國中資源班數學科數位化教材工作坊教師酌減授課節數超鐘點費15,840元；102學年度全國學生藝術(音樂、舞蹈、創意偶戲及師生鄉土歌謠)比賽經費20,144元；103年度學生免費專車申請增編補助經費544,596元；102學年度第2學期國民中學讀報教育實驗班經費8,320元；102學年度第2學期(103年2-6月)僱用臨時特殊教育教師助理員經費101,169元；102學年度全國學生創意偶戲比賽內外聘教師鐘點費5,400元；103年度學校體育發展方案群組交流活動經費12,000元；102學年度第2學期國中學生教科書費補助56,868元；103年度國民中小學推展傳統藝術教育活動經費46,000元；103年度臺北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					經費9,600元；103年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元；103年度民生樓校舍補強修復工程經費7,172,879元；103年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費4,800元；103年度預防中輟實施彈性適性化教育課程實施計畫經費12,720元；102學年度中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群第2期經費1,345元；103年度中小學國際教育任務學校-計畫審查與補助工作經費42,135元；103學年度第1學期國民中學讀報教育實驗班經費5,500元；103學年度第1學期(103年8-12月)僱用臨時特殊教育教師助理員經費26,656元；103學年度(103年9-12月)學術性向暨藝術才能資優特殊教育方案經費37,500元；103學年度中小學教師專業發展評鑑及專業學習社群第1期經費1,345元；103學年度第1學期國中學生教科書費57,686元；103學年度(103年12月)各校申復僱用臨時特殊教育教師助理員經費18,042元；103學年度第1學期國中本土語言教學講授鐘點費10,080元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 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		3,024,948	3,024,948	0.00	係教育部補助102年8-12月新增聘專任輔導教師人力運用計畫經費286,698元；103年度輔導教師人力運用計畫經費768,625元；102學年度第2學期(103年2-6月)僱用臨時特殊教育教師助理員經費20,000元；103年1-7月國民中學特教教師調整教師授課節數及導師費經費96,480元；103年1-7月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費經費997,830元；103年度國民中學原住民族語開課經費10,440元；103年度國民中學原住民族語暑期開課經費7,200元；103年度國中認輔小團體經費4,800元；103年度中小學國際教育任務學校-計畫審查與補助工作經費42,135元；103年度中小學國際教育學校本位計畫(川越國境-體驗韓流)經費122,500元；103年度中小學國際教育學校本位計畫(川越國境-世界河流對話)經費51,500元；103年8-12月國民中學特教教師調整教師授課節數及導師費經費77,760元；103學年度第1學期(103年8-12月)僱用臨時特殊教育教師助理員30,000元；103年8-12月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費經費466,560元；103年度本市各級學校交通安全教育研習觀摩會經費42,420元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立三民國民中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	36,163	127,500	91,337	252.57	係獎助學金定存單利息收入超收836元。 係數位學生證補卡費用繳庫13,580元；學生出入校園管理系統簡訊發送服務費繳庫44,557元；學生公物損壞賠償超收470元；收回退休教師黃新喬溢領102學年度第1學期子女教育補助費18,900元；103年度資訊設備採購及工程等廠商違約罰款超收12,994元。
4YO 受贈收入	3,570	4,406	836	23.42	
4YY 雜項收入	32,593	123,094	90,501	277.67	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立三民國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 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	189,087,013	188,721,849	-365,164	-0.19	
53 國民教育計畫	151,575,340	144,154,046	-7,421,294	-4.90	
1 用人費用	138,740,185	131,776,369	-6,963,816	-5.02	
11 正式員額薪資	72,684,000	68,391,990	-4,292,010	-5.91	決算數較預算數減少6,963,816元，主要係因人事費覈實支付賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	792,000	3,679,361	2,887,361	364.57	
13 超時工作報酬	605,464	563,292	-42,172	-6.97	
15 獎金	16,624,900	16,383,615	-241,285	-1.45	
16 退休及卹償金	37,061,991	31,924,912	-5,137,079	-13.86	
18 福利費	10,971,830	10,833,199	-138,631	-1.26	
2 服務費用	7,854,983	7,451,068	-403,915	-5.14	
21 水電費	3,194,050	2,380,608	-813,442	-25.47	決算數較預算數減少403,915元，主要係因工作場所水電費等覈實支付賸餘。
22 郵電費	74,454	127,742	53,288	71.57	
23 旅運費	109,650	145,150	35,500	32.38	
24 印刷裝訂與廣告費	184,600	207,223	22,623	12.26	
25 修理保養及保固費	2,191,190	2,338,968	147,778	6.74	
26 保險費	10,400	2,412	-7,988	-76.81	
27 一般服務費	1,525,638	1,542,565	16,927	1.11	
28 專業服務費	565,001	706,400	141,399	25.03	
3 材料及用品費	1,205,802	1,058,633	-147,169	-12.21	
31 使用材料費	294,972	561,098	266,126	90.22	決算數較預算數減少147,169元，主要係因各項教學用器材及材料等用品消耗覈實支付賸餘。
32 用品消耗	910,830	497,535	-413,295	-45.38	
4 租金、償債與利息	1,699,200	2,148,096	448,896	26.42	
44 交通及運輸設備租金	1,699,200	2,143,296	444,096	26.14	決算數較預算數增加448,896元，主要係因執行教育局補助103年度學生免費通學專車經費。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)		3,750	3,750		
66 規費		3,750	3,750		決算數較預算數增加3,750元，主要係因執行教育局補助103年度辦理電子公文線上簽核所需自然人憑證經費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,863,570	1,535,040	-328,530	-17.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立三民國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	73,570	71,404	-2,166	-2.94	決算數較預算數減少328,530元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支付賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,790,000	1,463,636	-326,364	-18.23	
9 其他	211,600	181,090	-30,510	-14.42	
91 其他支出	211,600	181,090	-30,510	-14.42	決算數較預算數減少30,510元，主要係因班級自治費等覈實支付賸餘。
5L 一般行政管理計畫	22,943,735	22,762,390	-181,345	-0.79	
1 用人費用	21,309,205	21,324,192	14,987	0.07	
11 正式員額薪資	14,028,000	13,006,856	-1,021,144	-7.28	決算數較預算數增加14,987元，主要係因人事費覈實支付。
13 超時工作報酬	636,625	449,072	-187,553	-29.46	
15 獎金	3,483,600	3,405,294	-78,306	-2.25	
16 退休及卹償金	1,159,368	2,677,494	1,518,126	130.94	
18 福利費	2,001,612	1,785,476	-216,136	-10.80	
2 服務費用	1,145,480	1,107,947	-37,533	-3.28	
22 郵電費	16,000	12,000	-4,000	-25.00	決算數較預算數減少37,533元，主要係因校園安全機械定點保全費用覈實支付賸餘。
27 一般服務費	725,080	789,547	64,467	8.89	
28 專業服務費	306,000	208,000	-98,000	-32.03	
29 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	481,175	330,251	-150,924	-31.37	
32 用品消耗	481,175	330,251	-150,924	-31.37	決算數較預算數減少150,924元，主要係因統籌業務費等覈實支付賸餘。
9 其他	7,875		-7,875	-100.00	
91 其他支出	7,875		-7,875	-100.00	決算數較預算數減少7,875元，主要係因公務用衛生紙費用未支用。
5M 建築及設備計畫	14,567,938	21,805,413	7,237,475	49.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,567,938	21,805,413	7,237,475	49.68	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立三民國民中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	1,136,058	1,257,478	121,420	10.69	決算數較預算數減少13,080元，主要係因班級設備-新增單眼數位相機1臺執行結餘2,500元；班級設備-新增自動打孔機1臺執行結餘2,000元；資訊設備-電腦周邊設備及零組件採購還原卡20片46,580元，因執行單價未滿1萬元，轉列國民教育計畫-315設備零件；動支其他準備金汰換活動中心地下室蓄水池揚水馬達2組38,000元，已補辦預算奉准在案。決算數較預算數增加134,500元，主要係因動支其他準備金購置民權樓四樓教室分離式冷氣機2臺134,500元，已補辦預算奉准在案。
52 購置無形資產		36,000	36,000		決算數較預算數增加36,000元，主要係因採購微軟伺服器作業系統1套36,000元，因執行超過1萬元，原編列於國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,431,880	20,511,935	7,080,055	52.71	1.決算數較預算數增加6,982,055元，主要係因執行教育局補助103年度民生樓校舍補強修復工程7,132,026元；執行103年度逸仙樓校舍補強修復工程結餘51,561元；執行103年度逸仙樓屋頂防水隔熱工程結餘98,410元。 2.本基金103年度工程管理費合計預算數248,925元；決算數195,611元。決算數較預算數增加98,000元，主要係因執行教育局補助103年度水土保持設施監測費用(山坡地巡勘監測)98,000元。