

4-0501245

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

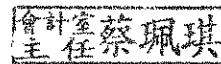
會計月報

特別收入基金

中華民國 106 年 10 月份

主辦會計人員

蔡珮琪



機關長官

歐陽秀幸



臺北市地方教育發展基金－臺北市立螢橋國民中學

目 錄

中華民國 106 年 10 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|---------------------------|---------|
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1-2 頁 |
| 二、平衡表..... | 第 3-4 頁 |
| 三、主要業務計畫執行明細表..... | 第 5 頁 |
| 四、固定項目增減情形表..... | 第 6-8 頁 |
| 五、購建固定資產執行情形明細表..... | 第 9 頁 |
| 六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 10 頁 |
| 七、差額解釋表等(附錄)..... | 第 11 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學

40501245-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|-----------|-----|--------------------|------------|------------|-------------|--------|-----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 名 稱 | 編 號 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 (一) | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 (一) | |
| | | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 4 | 154,181,541 | 11,387,534 | 10,876,144 | 511,390 | 4.70 | 168,080,018 | 145,807,112 | 22,272,906 | 15.28 |
| 勞務收入 | 43 | 10,000 | | | | | 14,000 | 10,000 | 4,000 | 40.00 |
| 服務收入 | 431 | 10,000 | | | | | 14,000 | 10,000 | 4,000 | 40.00 |
| 財產收入 | 45 | 167,804 | 22,064 | 38,204 | -16,140 | -42.25 | 202,930 | 160,304 | 42,626 | 26.59 |
| 財產處分收入 | 451 | 15,000 | | | | | 4,090 | 7,500 | -3,410 | -45.47 |
| 其他財產收入 | 45Y | 152,804 | 22,064 | 38,204 | -16,140 | -42.25 | 198,840 | 152,804 | 46,036 | 30.13 |
| 政府撥入收入 | 46 | 153,925,737 | 11,364,954 | 10,830,940 | 534,014 | 4.93 | 167,830,588 | 145,575,308 | 22,255,280 | 15.29 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 153,925,737 | 11,364,954 | 10,830,940 | 534,014 | 4.93 | 166,540,639 | 145,575,308 | 20,965,331 | 14.40 |
| 政府其他撥入收入 | 46Y | | | | | | 1,289,949 | | 1,289,949 | |
| 其他收入 | 4Y | 78,000 | 516 | 7,000 | -6,484 | -92.63 | 32,500 | 61,500 | -29,000 | -47.15 |
| 雜項收入 | 4YY | 78,000 | 516 | 7,000 | -6,484 | -92.63 | 32,500 | 61,500 | -29,000 | -47.15 |
| 基金用途 | 5 | 154,695,516 | 12,028,783 | 10,876,144 | 1,152,639 | 10.60 | 162,070,268 | 146,321,087 | 15,749,181 | 10.76 |
| 國民教育計畫 | 53 | 122,813,823 | 5,792,340 | 6,155,849 | -363,509 | -5.91 | 116,875,805 | 116,876,181 | -376 | 0.00 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 18,865,120 | 1,358,467 | 1,303,623 | 54,844 | 4.21 | 17,713,452 | 16,933,800 | 779,652 | 4.60 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 13,016,573 | 4,877,976 | 3,416,672 | 1,461,304 | 42.77 | 27,481,011 | 12,511,106 | 14,969,905 | 119.65 |
| 購置固定資產 | | 12,980,573 | 4,877,976 | 3,416,672 | 1,461,304 | 42.77 | 27,481,011 | 12,475,106 | 15,005,905 | 120.29 |
| 其他 | | 36,000 | | | | | 36,000 | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀一) | 6 | -513,975 | -641,249 | | -641,249 | | 6,009,750 | -513,975 | 6,523,725 | -1,269.27 |
| 期初基金餘額 | 71 | 5,565,673 | | | | | 7,483,532 | 5,565,673 | 1,917,859 | 34.46 |
| 解繳市庫 | | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 72 | 5,051,698 | | | | | 13,493,282 | 5,051,698 | 8,441,584 | 167.10 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立螢橋國民中學

40501245-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 10 月份

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之二十以上之增減原因說明：

- 一、服務收入因：教師甄選報名費收入較預期超收。
- 二、財產處分收入因：變賣報廢財產廢實收入。
- 三、其他財產收入因：夜間停車出租收入較預期超收。
- 四、公庫撥款收入因：
 1. 105年度新設非營利幼兒園整修工程(統籌款)20,105,813元。
 2. 105(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書(含習作)(局款非統籌)33,304元。
 3. 106年度改善運動設施設備經費(統籌款)246,000元。
 4. 106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)46,200元。
 5. 106年度營造科學創客體驗情境行動方案經費(統籌款)534,014元。
- 五、政府其他撥入收入因：
 1. RA6306 105(2)國中小無力繳交代代收代辦經費7,065元(原撥入7,185元，移回支用剩餘款120元)。
 2. RA5309 106年1-7月普通班調整教師授課節數經費(課稅配套)999,509元。
 3. RA5310 105學年度調整教師授課節數及導師費283,375元。
- 六、雜項收入因：圖說費收入、數位學生證補卡費及簡訊費等較分配數短收。
- 七、建築及設備因：新設非營利幼兒園整修工程(統籌款)估驗款擬併決算。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立螢橋國民中學

平衡表

中華民國106年10月31日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及基金餘額 | | 金額 | % |
|-------------------|--------|---------------|--------|----------|------|---------------|-------|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 資產 | 1 | 4,854,858,788 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,841,365,506 | 99.72 |
| 流動資產 | 11 | 21,736,893 | 0.45 | 流動負債 | 21 | 6,610,625 | 0.14 |
| 現金 | 111 | 21,586,893 | 0.44 | 應付款項 | 212 | 6,610,625 | 0.14 |
| 銀行存款 | 1112 | 21,466,893 | 0.44 | 應付代收款 | 2123 | 6,610,625 | 0.14 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1112-1 | 12,537,443 | 0.26 | 應付費用 | 2125 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 8,382,183 | 0.17 | 其他負債 | 22 | 4,834,754,881 | 99.59 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1112-6 | 450,875 | 0.01 | 什項負債 | 221 | 4,834,754,881 | 99.59 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1112-8 | 96,392 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 2,697,365 | 0.06 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 120,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 2213 | 1,090,424 | 0.02 |
| 預付款項 | 115 | 150,000 | 0.00 | 應付代管資產 | 2214 | 4,830,967,092 | 99.51 |
| 預付費用 | 1154 | 150,000 | 0.00 | 基金餘額 | 3 | 13,493,282 | 0.28 |
| 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 12 | 1,761,263 | 0.04 | 基金餘額 | 31 | 13,493,282 | 0.28 |
| 準備金 | 124 | 1,761,263 | 0.04 | 基金餘額 | 311 | 13,493,282 | 0.28 |
| | | | | 累積餘額 | 3111 | 7,483,532 | 0.15 |
| | | | | 本期賸餘 | 3112 | 6,009,750 | 0.12 |
| | | | | 合計： | | 4,854,858,788 | |

註：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 — 臺北市立螢橋國民中學

平衡表

中華民國106年10月31日

單位：新臺幣元

| 資產 | | 金額 | % | 負債及基金餘額 | | 金額 | % |
|--------------|--------|---------------|-------|---------|----|----|---|
| 科目名稱 | 編號 | | | 科目名稱 | 編號 | | |
| 退休及離職準備金 | 1241 | 1,090,424 | 0.02 | | | | |
| 其他準備金 | 124Y | 670,839 | 0.01 | | | | |
| 其他準備金-其他 | 124Y-2 | 670,839 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 13 | 4,831,360,632 | 99.52 | | | | |
| 什項資產 | 131 | 4,831,360,632 | 99.52 | | | | |
| 存出保證金 | 1311 | 15,000 | 0.00 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 378,540 | 0.01 | | | | |
| 代管資產 | 1316 | 4,830,967,092 | 99.51 | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 1316-0 | 10,412,000 | 0.21 | | | | |
| 代管資產-土地 | 1316-1 | 4,792,717,440 | 98.72 | | | | |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 1316-2 | 27,837,652 | 0.57 | | | | |
| 合計： | | 4,854,858,788 | | | | | |

註：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—臺北市立螢橋國民中學

40501245-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 金 額 | | |
|--------|----|-----------------|-------|-------|-------|-------------|-------------|---------|
| 名 稱 | 單位 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 增減(—) % |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 5,792,340 | 6,155,849 | -5.91 |
| | | 累計數 | | | | 116,875,805 | 116,876,181 | 0.00 |
| 合 計 | | 本月數 | | | | 5,792,340 | 6,155,849 | -5.91 |
| | | 累計數 | | | | 116,875,805 | 116,876,181 | 0.00 |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明 (接受贈與或其它) |
|------------|------------|-------------|-------------|------------|-----|------------------|
| 資 產 | 29,198,713 | 3,033,643 | 2,033,256 | 30,199,100 | | 2,053,886 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 2,663,319 | | | 2,663,319 | | |
| 房屋及建築 | 782,852 | | | 782,852 | | |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明 (接受贈與或其它) |
|---------|------------|-------------|-------------|------------|---|------------------|
| 機械及設備 | 15,567,461 | 1,350,563 | 1,339,055 | 15,578,969 | 1. 網路交換器1臺(北士商統一採購移撥)10,900元。 2. 儲存收集器1臺(教育局統一採購移撥)74,720元。 3. 實物贈與個人電腦1組28,000元。 4. 平板電腦3臺、繪圖板1臺(應付代收款-數位閱讀國中小夥伴學校計畫支應)109,874元。 5. 個人電腦9臺(應付代收款-一般性補助款指定辦理項目-資訊設備與網路維運支應)198,000元。 6. 讀卡機2臺(教育局統一採購移撥)21,722元。 7. 個人電腦1臺(教育局統一採購移撥)23,300元。 | 466,516 |
| 交通及運輸設備 | 2,545,913 | 48,312 | 19,685 | 2,574,540 | 半球型超廣角攝影機(含配線、配管)1組(應付代收款-新設非營利幼兒園整修工程支應)20,312元。 | 20,312 |
| | | | | | | |

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 期 初 餘 額 | 截至本月增加 | 截至本月減少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明 (接受贈與或其它) |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|---|------------------|
| 什項設備 | 7,541,345 | 1,634,768 | 674,516 | 8,501,597 | 1. 飲水機3臺(應付代收 款-增設飲水機經費支 應)67,500元。 2. 實物贈與冰 箱1臺22,248元、洗衣 機1臺19,950元、烤 箱1臺40,000元、調理 機1臺28,476元、咖啡 機1臺26,667元、飛輪腳 踏車1臺15,500元、冷氣 機2臺25,094元。 3. 強化玻璃環式會議桌 等什項設備1批(應付代 收款-新設非營利幼兒園 整修工程支應)共 計1,246,225元。 4. 冷氣機2臺(應付代收 款-補助學校業務補助費 用計畫支應)58,698元。 5. 教師桌1張(應付代收 款-推動書法教育整體計 畫(部款)支 應)16,700元。 | 1,567,058 |
| 購建中固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 97,823 | | | 97,823 | | |
| 權利 | | | | | | |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑩橋國民中學

40501245-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計 預算 分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-----|---------|----|-------------|----------|
| | 以前 年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年度 奉准先 行 | 調整數 | 合計 | | 實際執行數 | | | | 比較增減(一) | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | |
| 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 | | 759,500 | 254,500 | | 1,014,000 | 759,500 | 884,047 | | 884,047 | 116 | 124,547 | 16 | | |
| 機械及設備 | | 759,500 | 254,500 | | 1,014,000 | 759,500 | 884,047 | | 884,047 | 116 | 124,547 | 16 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 28,000 | | | 28,000 | 28,000 | 28,000 | | 28,000 | 100 | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 28,000 | | | 28,000 | 28,000 | 28,000 | | 28,000 | 100 | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 73,200 | | | 73,200 | 73,200 | 67,710 | | 67,710 | 93 | -5,490 | -8 | | |
| 什項設備 | | 73,200 | | | 73,200 | 73,200 | 67,710 | | 67,710 | 93 | -5,490 | -8 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 860,700 | 254,500 | | 1,115,200 | 860,700 | 979,757 | | 979,757 | 114 | 119,057 | 14 | | |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | 累計預算分配數 (2) | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---------------------------|------------|---------|------------|----------------|-------------------|----------|------------|--------------|------------|---------|---------------------------|-------|
| | 合計 (1) | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | | 實際執行數 | | | | 比較增減(-) | | | |
| | | | | | 合計 (3)=(4)+(5) | 占累計預算分配額 | 實支數 (4) | 應付未付款 (5) | 金額 | % | | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | -36,000 | -100.00 | 電腦軟體已採購，惟廠商尚未到貨。 | 積極趕辦。 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | -36,000 | -100 | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | |
| 58 遞延支出(教育局 暨所屬教育機構專用) | 12,119,873 | | 12,119,873 | 11,614,406 | 26,501,254 | 228.18 | 26,501,254 | | 14,886,848 | 128.18 | 新設非營利幼兒園整修工程(統籌款)估驗款擬併決算。 | |
| 581 遞延修繕房屋建築費 | 12,119,873 | | 12,119,873 | 11,614,406 | 26,501,254 | 228 | 26,501,254 | | 14,886,848 | 128 | | |
| 582 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 12,155,873 | | 12,155,873 | 11,650,406 | 26,501,254 | 227.47 | 26,501,254 | | 14,850,848 | 127.47 | | |

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|-------------------|
| 12,537,443 | 13,208,282 | -670,839 | 差異係其他準備金670,839元。 |